

# Budget 2024

Ablieferung an Gemeinderat	17. August 2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat	12. September 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	15. September 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	9. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	7. Dezember 2023
Veröffentlichung	xx.12.2023

# Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht des Gemeinderats	1
2 Anträge und Beschlüsse	3
<b>Budget</b>	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10
5 Haushaltsgleichgewicht	13
6 Erfolgsrechnung	15
7 Investitionsrechnungen	16
<b>Budget - Details</b>	
8 Erläuterungen Erfolgsrechnung	18
9 Erfolgsrechnung	39
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	103
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	108
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	114
<b>Anhang zum Budget</b>	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	116
14 Finanzkennzahlen	120

## Kontakt

Politische Gemeinde Oberglatt  
Rümlangstrasse 8  
8154 Oberglatt

Ressortvorsteherin Finanzen und Steuern

Karin Zenger

Abteilungsleiter Finanzen  
Telefon  
E-Mail

Jeremias Frehner  
+41 44 852 37 11  
jeremias.frehner@oberglatt.ch

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

---

**Bericht des Gemeinderats**

---

*a. die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung,*

Die Abschlüsse der vergangenen Jahre zeigten ab 2019 Ertragsüberschüsse und es resultierte eine deutliche Zunahme des Nettovermögens. Entsprechend konnten die verzinlichen Schulden um 13 Mio. Franken reduziert werden. 2022 wurde mit «rekordhohen» Grundstückgewinnsteuern eine Selbstfinanzierung von 10 Mio. Franken erzielt.

Für die vergangenen fünf Jahre stand den Nettoinvestitionen im Steuerhaushalt von 16 Mio. Franken eine Selbstfinanzierung von insgesamt 29 Mio. Franken gegenüber, was einem Selbstfinanzierungsgrad von hohen 184 % entspricht. Unter Berücksichtigung der (geringfügigen) Investitionen im Finanzvermögen resultierte ein Haushaltüberschuss von 13 Mio. Franken. Ende 2022 betrug das Nettovermögen im Steuerhaushalt vergleichsweise hohe 36 Mio. Franken. Ohne Finanzausgleichsabgrenzung würde dieses bei rund 12 Mio. Franken liegen, was immer noch einem guten Wert entspricht. Der Gesamtsteuerfuss wurde per 01.01.2023 um 5 % auf 117 % gesenkt (2010 - 2022: 122 %).

Die Gebührenhaushalte sind weiterhin frei von Schulden und verfügen über hohe Reserven in den jeweiligen Spezialfinanzierungen. Beim Abwasser und Abfall bleiben die Tarife stabil, im Wasser zeichnet sich mittelfristig eine Tariferhöhung ab. Beim Elektrizitätswerk sind jährliche Anpassungen der Tarife in Abhängigkeit der Beschaffungskosten üblich.

Die grössten Haushalttrisiken sind bei der konjunkturellen Entwicklung (Steuern und Finanzausgleich, Inflation und Zinsen), tieferen Grundstückgewinnsteuern, stärkeren Aufwandszunahmen oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen.

Detailliertere Informationen zur mutmasslichen Entwicklung finden sie im Finanzplan. Dieser liegt gemeinsam mit dem Budget auf.

*b. Stand ihrer Aufgabenerfüllung,*

Die Aufgaben im Bereich des Steuerhaushaltes und der Gebühren erachtet der Gemeinderat als erfüllt. Der Aufgabenbereich der politischen Gemeinde ist breit und vielfältig. In vielen Bereichen lassen die gesetzlichen Vorschriften wenig Spielraum zu. Der Gemeinderat hat Werte und Visionen bis 2030 definiert. Daraus sind fünf Handlungsfelder entstanden. In diesen Handlungsfeldern werden, in Zusammenarbeit mit der Verwaltung, in der aktuellen Legislatur Massnahmen erarbeitet und umgesetzt. Auf der Webseite der Gemeinde sind die Legislaturziele des Gemeinderats aufgeschaltet.

Die grössten Kostenträger von wesentlichen Aufgaben, welche nicht durch eigene Verwaltungsangestellte erfüllt werden, sind der Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf, der Zweckverband Polizei RONN, die ARA Fischbach-Glatt und der Sonderpädagogische Schulzweckverband Dielsdorf. Um infrastrukturintensive Aufgaben überhaupt erfüllen zu können, sind Kooperationen unerlässlich.

---

**Bericht des Gemeinderats**

---

*c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres,*

Im Bereich der Einkommenssteuern natürlicher Personen, Quellensteuern sowie Grundstückgewinnsteuern wird im Vergleich zum Budget 2023 mit höheren Erträgen gerechnet. Aufgrund der ebenfalls steigenden Steuerkraft im Kanton Zürich erhöht sich zudem der Ressourcenzuschuss leicht.

Der Wegfall von einer einmaligen Rückerstattung von Versorgertaxen im Budget 2023 führen zu einem tieferen Ertrag. Die Teuerung und der Stellenausbau in den Bereichen Hauswartung, Soziales sowie in der Primarschule (Tagesbetreuung, Klassenassistenz, Schulsozialarbeit und Schulliegenschaften) erhöhen den Lohnaufwand. Die Fertigstellung der Schulbauprojekte Kindergarten Dickloo und Aufstockung Bachtel II erhöhen die Kapitalfolgekosten (Abschreibungen). Im Budget enthalten sind zudem einmalige Kosten für Vorstudien der geplanten Schul- und Sportraumerweiterung Erlenstrasse und Hofstetterstrasse, die in den Folgejahren nicht mehr anfallen.

Detaillierte Begründungen zu den Kontenabweichungen und zu den geplanten Investitionsprojekten findet man unter Punkt 8 und 10 des Budgets.

*d. Begründung des Antrags zum Steuerfuss.*

Der Steuerfuss wurde 2023 um 5 % auf 97 % gesenkt. Mit dem Budget 2024 kann eine nahezu ausgeglichene Rechnung präsentiert werden. Die Gemeinde Oberglatt hat in den vergangenen Jahren hohe Überschüsse erzielt und steht mit einem Nettovermögen von CHF 36 Mio per Ende 2022 finanziell gut da. Es wird deshalb ein unveränderter Steuerfuss von 97 % für das Budget 2024 beantragt.

8154 Oberglatt, 12.09.2023

Gemeinderat Politische Gemeinde Oberglatt

Ressortvorsteherin Finanzen und Steuern



Karin Zenger

## Antrag des Gemeinderats

## 1 Antrag zum Budget

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

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	57'359'641.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	46'407'926.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>10'951'715.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	13'625'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'900'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>11'725'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	51'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>51'000.00</b>

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

Gemeindepräsident



Roger Rauper

Gemeinbeschreiber



Dominic Plüss

## Antrag des Gemeinderats

**2 Antrag zum Steuerfuss**

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>11'118'557.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>97%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	10'951'715.00
	Steuerertrag bei 97%	Fr.	10'785'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-166'715.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss auf 97% (Vorjahr 97%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8154 Oberglatt, 12.09.2023  
Gemeinderat Politische Gemeinde Oberglatt

Gemeindepräsident

Roger Rauper

Gemeindeschreiber

Dominic Plüss

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

## 1 Antrag zum Budget

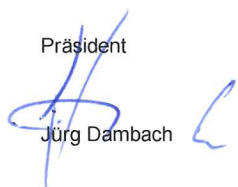
Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Politische Gemeinde Oberglatt in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 12.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	57'359'641.00
	Gesamtertrag	Fr.	46'407'926.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>10'951'715.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	13'625'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'900'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>11'725'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	51'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>51'000.00</b>

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

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politische Gemeinde Oberglatt entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

Präsident



Jürg Dambach

Aktuar



Rainer Kranner



## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

**2 Antrag zum Steuerfuss**

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	11'118'557.00
<b>Steuerfuss</b>			<b>97%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	10'951'715.00
	Steuerertrag bei 97%	Fr.	10'785'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	Fr.	<b>-166'715.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung den Steuerfuss auf 97 % (Vorjahr 97 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8154 Oberglatt, 09.10.2023

Rechnungsprüfungskommission Oberglatt

Präsident

Jürg Dambach

Aktuar

Rainer Kranner

---

**Beschluss der Gemeindeversammlung**


---



---

**1 Beschluss zum Budget**


---

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Politische Gemeinde Oberglatt am 07.12.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

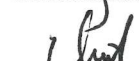
<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	57'359'641.00
	Gesamtertrag	Fr.	46'407'926.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>10'951'715.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	13'625'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'900'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>11'725'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	51'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>51'000.00</b>

Gemeindepräsident



Roger Rauper

Gemeindegemeinschafter



Dominic Plüss

---

**Beschluss der Gemeindeversammlung**


---



---

**2 Beschluss zum Steuerfuss**


---

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>11'118'557.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>97%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	10'951'715.00
	Steuerertrag bei 97%	Fr.	10'785'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-166'715.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politische Gemeinde Oberglatt für das Jahr 2024 wird auf 97 % (Vorjahr 97 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8154 Oberglatt, 07.12.2023

Namens der Gemeindeversammlung

Gemeindepräsident

Roger Rauper

Gemeindeschreiber

Dominic Plüss

**Budget**

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		57'359'641.00	54'514'100.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		46'407'926.00	44'145'500.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-10'951'715.00</b>	<b>-10'368'600.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>			
	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>11'118'557</b>	<b>10'695'876</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>97%</b>	<b>97%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	9'200'000.00	8'950'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	425'000.00	390'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'100'000.00	975'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	60'000.00	60'000.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>10'785'000.00</b>	<b>10'375'000.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>			<b>10'785'000.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		<b>6'400.00</b>
		<b>-166'715.00</b>	

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	0	0	-
- Aufwandüberschuss	166'715	166'715	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	240'900
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	535'796
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'597'100	2'135'600	461'500
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	240'900	0	0
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	535'796	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>2'135'489</b>	<b>1'968'885</b>	<b>166'604</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	11'725'000	10'748'000	977'000
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-9'589'511</b>	<b>-8'779'115</b>	<b>-810'396</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>18%</b>	<b>18%</b>	<b>17%</b>

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

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

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

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2024	Abwasserbeseitigung Budget 2024	Abfallwirtschaft Budget 2024
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0	0	23'100
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	324'800	2'600	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	81'200	15'800	14'500
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-243'600</b>	<b>13'200</b>	<b>37'600</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	120'000	112'000	55'000
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-363'600</b>	<b>-98'800</b>	<b>-17'400</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>-203%</b>	<b>12%</b>	<b>68%</b>

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

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

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

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe Elektrizitätswerk	Elektrizitätsnetz	Stromhandel und Übriges	Förderung Energieeffizienz
	Budget 2024	Budget 2024	Budget 2024
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	181'800	0	36'000
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0	208'396	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	350'000	0	0
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>531'800</b>	<b>-208'396</b>	<b>36'000</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	690'000	0	0
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-158'200</b>	<b>-208'396</b>	<b>36'000</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>77%</b>	<b>k.A.</b>	<b>k.A.</b>

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

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

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



## Haushaltsgleichgewicht

**Mittelfristiger Ausgleich des Budgets**

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

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	<b>-166'715.00</b>
---------------------------------------	---	--------------------

**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	69'766'932.26
./. Fremdkapital per 31.12.2022	25'588'632.65
<b>= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2022</b>	<b>44'178'299.61</b>

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

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen</b>	<b>44'178'299.61</b>
---	----------------------

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	2'135'600.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	323'550.00

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld</b>	<b>2'459'150.00</b>
---	---------------------

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

## Haushaltsgleichgewicht

## Kennzahlen

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

**Eigenkapitalquote**

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

Richtwerte  
> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Ø
28%	32%	62%	65%	68%	72%	70%				57%

**Zinsbelastungsquote**

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

Richtwerte  
< 5 % genügend  
> 5 % ungenügend

2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Ø
2%	1%	0%	0%	0%	0%	0%	0%			1%

**Investitionsanteil**

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

Richtwerte  
> 10 % genügend  
< 10 % ungenügend

2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Ø
10%	16%	15%	7%	8%	23%	18%	20%			15%

Gestufte Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		Betrag	Betrag	Betrag
	<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>55'762'491.00</b>	<b>51'301'300.00</b>	<b>46'675'399.70</b>
30	Personalaufwand	12'205'980.00	10'190'300.00	9'695'919.16
31	Sach- und übriger Aufwand	13'343'311.00	12'654'200.00	10'127'332.53
33	Abschreibungen	2'597'100.00	2'399'200.00	2'353'942.68
35	Einlagen	240'900.00	347'000.00	318'778.77
36	Transferaufwand	27'355'200.00	25'710'600.00	24'144'226.56
37	Durchlaufende Beiträge	20'000.00		35'200.00
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>54'455'676.00</b>	<b>52'913'000.00</b>	<b>54'193'134.43</b>
40	Fiskalertrag	18'347'000.00	17'043'000.00	25'955'916.82
41	Regalien und KozeSSIONen	1'500.00	3'500.00	10'316.00
42	Entgelte	8'900'680.00	9'895'300.00	7'308'992.27
43	Verschiedene Erträge			4'450.86
45	Entnahmen Fonds	579'996.00	291'000.00	1'295'918.67
46	Transferertrag	26'606'500.00	25'680'200.00	19'582'339.81
47	Durchlaufende Beiträge	20'000.00		35'200.00
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-1'306'815.00</b>	<b>1'611'700.00</b>	<b>7'517'734.73</b>
34	Finanzaufwand	32'950.00	33'000.00	62'087.61
44	Finanzertrag	1'173'050.00	727'700.00	811'658.45
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>1'140'100.00</b>	<b>694'700.00</b>	<b>749'570.84</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-166'715.00</b>	<b>2'306'400.00</b>	<b>8'267'305.57</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand		2'300'000.00	
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>		<b>-2'300'000.00</b>	
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-166'715.00</b>	<b>6'400.00</b>	<b>8'267'305.57</b>

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>15'525'000.00</b>		<b>10'983'000.00</b>		<b>21'751'397.48</b>	
50	Sachanlagen	13'554'000.00		9'612'000.00		7'828'952.36	
52	Immaterielle Anlagen	20'000.00		70'000.00		21'806.40	
54	Darlehen					5'353'428.41	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	51'000.00		51'000.00		1'102'420.20	
56	Eigene Investitionsbeiträge					-2'371.55	
59	Übertrag an Bilanz	1'900'000.00		1'250'000.00		7'447'161.66	
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>15'525'000.00</b>		<b>10'983'000.00</b>		<b>21'751'397.48</b>
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		1'900'000.00		1'250'000.00		1'059'101.95
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge						6'388'059.71
69	Übertrag an Bilanz		13'625'000.00		9'733'000.00		14'304'235.82
		<b>15'525'000.00</b>	<b>15'525'000.00</b>	<b>10'983'000.00</b>	<b>10'983'000.00</b>	<b>21'751'397.48</b>	<b>21'751'397.48</b>
	<b>Nettoinvestition</b>	<b>15'525'000.00</b>	<b>15'525'000.00</b>	<b>10'983'000.00</b>	<b>10'983'000.00</b>	<b>21'751'397.48</b>	<b>21'751'397.48</b>

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>7</b>	<b>Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens</b>	<b>51'000.00</b>				<b>1'671'432.50</b>	
70	Investitionen in Sachanlagen	51'000.00				830'632.50	
79	Übertrag an Bilanz					840'800.00	
<b>8</b>	<b>Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens</b>		<b>51'000.00</b>				<b>1'671'432.50</b>
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen						840'800.00
89	Übertrag an Bilanz		51'000.00				830'632.50
		<b>51'000.00</b>	<b>51'000.00</b>			<b>1'671'432.50</b>	<b>1'671'432.50</b>
	<b>Nettoinvestition</b>	<b>51'000.00</b>	<b>51'000.00</b>			<b>1'671'432.50</b>	<b>1'671'432.50</b>

# **Budget - Details**

Erläuterungen Erfolgsrechnung		Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
Abweichungen +/- Fr. 10'000 und 10%		2024	2023	Betrag	%
<b>Kommentar für gesamte Verwaltung</b>					
30xx.xx	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'196'770.00	10'190'300.00	2'006'470.00	19.69 - Teuerungsausgleich 2024: 2.2% - Abweichung Teuerungsausgleich 2023 ggü Budget 2023: 2.4% - individuelle Lohnerhöhung: 1% - Neue Stellen in den Bereichen Hauswartung, Reinigung, Soziales - Primarschule: Mehraufwendungen in den Bereichen Tagesbetreuung, Klassenassistenz Primarschule, Schulsozialarbeit, Schulliegenschaften
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>				
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>				
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>				
<b>0210</b>	<b>Finanzen</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	345'700.00	299'600.00	46'100.00	15.39 Erhöhung Stellenplan und Teuerungsausgleich.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	98'000.00	86'000.00	12'000.00	13.95 Budgetierung nach dem Bruttoprinzip. Bisher wurde netto budgetiert.
<b>0211</b>	<b>Steuern</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	362'400.00	308'100.00	54'300.00	17.62 Lohnsplitting aus dem Jahr 2023 wird ab 2024 nicht mehr vorgenommen. Zusätzliche Teuerung.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	40'000.00	50'000.00	-10'000.00	-20.00 Die Entschädigungen an den Kanton haben sich in den vergangenen Jahren bei einem tieferen Wert eingependelt. Die Budgetierung erfolgte gemäss jenen Zahlen.
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-280'000.00	-230'000.00	-50'000.00	21.74 Die Budgetierung im Vorjahr erfolgte unter einer Annahme, welche sich nicht bewahrheitete. Die Budgetierung demnach wieder angepasst.

Erläuterungen Erfolgsrechnung		Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
Abweichungen +/- Fr. 10'000 und 10%		2024	2023	Betrag	%
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-160'000.00	-80'000.00	-80'000.00	100.00 Die Budgetierung im Vorjahr erfolgte unter einer Annahme, welche sich nicht bewahrheitete. Die Budgetierung demnach wieder angepasst.
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>				
<b>0220</b>	<b>Präsidiales</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	445'900.00	385'900.00	60'000.00	15.55 Lohnsplitting aus dem Jahr 2023 wird ab 2024 nicht mehr vorgenommen. Zusätzliche Teuerung.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'100.00	38'900.00	11'200.00	28.79 Anpassung Sozialleistungen
3090.01	Unterstützung Aus- und Weiterbildung Verwaltungs- und Betriebspersonal (Weiterbildungsvertrag)	60'000.00	30'000.00	30'000.00	100.00 Für das Jahr 2024 sind bereits einige grössere Weiterbildungen geplant.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'100.00	35'100.00	-13'000.00	-37.04 Es sind keine Arbeitsplatzbewertungen geplant.
<b>0221</b>	<b>Hochbau</b>				
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	16'000.00		16'000.00	100.00 Anschaffung einer neuen Bauverwaltungssoftware.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000.00	67'000.00	-56'000.00	-83.58 2023 war ein Springereinsatz notwendig. Dieser fällt 2024 weg.
<b>0224</b>	<b>Informations- und Kommunikationstechnologie</b>				
3113.00	Anschaffung Hardware	16'000.00	30'000.00	-14'000.00	-46.67 Die Anschaffungen Hardware für Behördenmitglieder fallen weg.
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	20'000.00	10'000.00	10'000.00	100.00 Abschluss der Einführung einer neuen Geschäftsverwaltungssoftware.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	65'500.00	53'500.00	12'000.00	22.43 Einführung von digitalen Signaturen.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	40'000.00		40'000.00	100.00 gemäss Abschreibungssimulation
<b>0225</b>	<b>Lehrlingswesen</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	126'100.00	67'700.00	58'400.00	86.26 Lohnsplitting aus dem Jahr 2023 wird ab 2024 nicht mehr vorgenommen. Zusätzliche Teuerung.



Erläuterungen Erfolgsrechnung		Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
Abweichungen +/- Fr. 10'000 und 10%		2024	2023	Betrag	%
<b>0229</b>	<b>Zentrale Dienste</b>				
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	49'000.00	10'500.00	38'500.00	366.67 Diverse Weiterbildungen für das Personal, Kader sowie Personalentwicklungen gemäss GR-Vision.
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	20'000.00	1'500.00	18'500.00	1'233.33 2 neue Arbeitsplätze sowie eine neue Beleuchtung für die Abteilung Finanzen sind geplant.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	34'500.00	14'000.00	20'500.00	146.43 Neu wird die Archivierung über das Staatsarchiv vorgenommen und das digitale Archiv eingeführt.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		24'200.00	-24'200.00	-100.00 gemäss Abschreibungssimulation
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>				
<b>0290</b>	<b>Liegenschaften Verwaltungsvermögen</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	783'700.00	583'200.00	200'500.00	34.38 Erhöhung Stellenplan und Teuerungsausgleich.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'400.00	38'100.00	14'300.00	37.53 siehe Lohnkonto 3010.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	88'000.00	60'400.00	27'600.00	45.70 siehe Lohnkonto 3010.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'000.00		15'000.00	100.00 Erweiterung Büchergestell Bibliothek und Anschaffung von drei Stehleuchten für Gemeindehaus
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	12'000.00	37'700.00	-25'700.00	-68.17 Wegfall von einmaligen Ausgaben 2023
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV   Nebenkosten	197'300.00	179'100.00	18'200.00	10.16 Anstieg Energiekosten um > 10%
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	60'000.00		60'000.00	100.00 Vermehrte Abklärungen Vorprojekte und Machbarkeitsstudien. bei der Position kleinere Projektierungskosten (CHF 40'000) handelt es sich um noch nicht definierte Projekte/Projektierungskosten, die im Verlaufe des Jahres oftmals auftreten (CHF 20'000)
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.		82'000.00	-82'000.00	-100.00 einmalige Ausgabe im 2023. Wegfall von einmaligen Aufwendungen im Vorjahr

Erläuterungen Erfolgsrechnung		Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
Abweichungen +/- Fr. 10'000 und 10%		2024	2023	Betrag	%
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	278'050.00	209'900.00	68'150.00	32.47 Einmalige Ausgaben für den Ausbau des Jugendraums (Fr. 45'000), die Erweiterung der Senkrechtmarkise Gemeindesaal (Fr. 23'000.00) und Beleuchtung Fahrzeughalle Feuerwehrdepot (Fr. 20'000.00). Wegfall von einmaligen Ausgaben 2023
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	10'500.00	34'800.00	-24'300.00	-69.83 Service Handfeuerlöscher alle 3 Jahre, Ersatz Duschbrausen und Händetrockner einmalig im 2023
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'000.00	3'000.00	14'000.00	466.67 Lizenzkosten für neue Softwares
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-62'275.00	-72'300.00	10'025.00	-13.87 geringerer Aufwand für Serk RO als angenommen
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	-105'000.00	-82'500.00	-22'500.00	27.27 höhere Belegung gemäss VJ
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-27'000.00	-37'500.00	10'500.00	-28.00 Räumlichkeiten und Garagen-PP werden direkt von RONN gemietet (nicht mehr Gemeinde)
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-231'700.00	-187'600.00	-44'100.00	23.51 Anstieg Energiekosten um > 10% und höhere Vereinsunterstützung. höhere Erträge aufgrund Anpassungen bei den Mieten für Vereine. Diese wurden erhöht.
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>				
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>				
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>				
<b>1400</b>	<b>Einwohnerdienste</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	320'200.00	287'600.00	32'600.00	11.34 Lohnsplitting aus dem Jahr 2023 wird ab 2024 nicht mehr vorgenommen. Zusätzliche Teuerung.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'000.00	24'100.00	11'900.00	49.38 Lohnsplitting aus dem Jahr 2023 wird ab 2024 nicht mehr vorgenommen. Zusätzliche Teuerung.
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	96'000.00	85'100.00	10'900.00	12.81 Erhöhte Zuwanderung und mehr Verlängerungen Ausländerausweise zu erwarten

Erläuterungen Erfolgsrechnung		Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
Abweichungen +/- Fr. 10'000 und 10%		2024	2023	Betrag	%
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	49'700.00	33'900.00	15'800.00	46.61 Die Gemeinde Rümlang führt die Inst. Gliederung/RG ein. Dadurch entstehen Verrechnungen von anderen Abteilungen für Raummiete etc, was zu viel höheren Kosten (Verursacherprinzip) führt.
<b>1403</b>	<b>Vormundchaftswesen</b>				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, Zweckverband Sozialdienste	120'000.00	100'000.00	20'000.00	20.00 Zweckverband Sozialdienste meldet Erhöhung der Honorare
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	592'600.00	460'200.00	132'400.00	28.77 mehr Mandate Berufsbeistandschaft
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>				
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>				
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>				
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	16'100.00	31'000.00	-14'900.00	-48.06 Günstigere Ersatzanschaffungen als im Vorjahr (Anschaffung Carbonleiter)
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-25'500.00	-38'000.00	12'500.00	-32.89 Erfahrungswert RG 2022
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>				
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>				
<b>1611</b>	<b>Liegenschaften Militärische Verteidigung</b>				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'300.00	4'900.00	22'400.00	457.14 Sanierung Gebäude (einmalig)
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>				
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'400.00	400.00	14'000.00	3'500.00 Durchführung Schutzraumkontrollen und Planung ZSO-Ausgleichsgebiete.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	67'500.00	55'700.00	11'800.00	21.18 Mehrkosten Zivilschutz RONN.
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	20'000.00		20'000.00	100.00 durchlaufende Beträge siehe auch Konto 4707.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-20'000.00		-20'000.00	-100.00 durchlaufende Beträge siehe auch Konto 3707.00
<b>1622</b>	<b>Liegenschaften Zivilschutz</b>				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-10'000.00		-10'000.00	-100.00 Mieteinnahmen für Notunterkünfte gemäss Schätzung

Erläuterungen Erfolgsrechnung		Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
Abweichungen +/- Fr. 10'000 und 10%		2024	2023	Betrag	%
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>				
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>				
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>				
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>				
3611.20	Lohnkostenanteile durch Kanton	1'287'000.00	1'091'000.00	196'000.00	17.97 Die Lohnkosten für die Führung eines 10. Kindergarten ab Sommer 2024 wurden budgetiert. Dazu kommen Vikariatskosten für zwei längere Abwesenheiten von Lehrpersonen.
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>				
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	613'000.00	513'000.00	100'000.00	19.49 Der Bedarf an Klassenassistenz aufgrund der integrierten Sonderschulung ist im Schuljahr 23/24 gestiegen.
3020.20	Löhne der Lehrpersonen für individuelle Förderung, Heil- und Sonderpädagogik	1'088'500.00	947'000.00	141'500.00	14.94 Es wird mehr DaZ-Anfangsunterricht erteilt. Die Rechtsgrundlage ist in der VSM geregelt.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	107'200.00	94'300.00	12'900.00	13.68 siehe Lohnkonto 3010.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	216'100.00	185'600.00	30'500.00	16.43 siehe Lohnkonto 3010.00
3113.00	Anschaffung Hardware	47'000.00	62'000.00	-15'000.00	-24.19 Im Jahr 2024 werden keine neue IT-Geräte für Schüler/innen angeschafft.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	111'000.00	162'000.00	-51'000.00	-31.48 Zwei Sonderschüler mit Therapien wechseln im Sommer 2023 in die Sekundarschule. Es werden keine Therapiekosten mehr für diese Schüler budgetiert.
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		10'000.00	-10'000.00	-100.00 gemäss Abschreibungssimulation
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-8'300.00	-28'800.00	20'500.00	-71.18 Ein integrierter Sonderschüler wohnhaft in einer anderer Gemeinde wird nicht mehr in Oberglatt beschult. Es werden keine Kosten mehr für diesen Schüler der entsprechenden Gemeinde in Rechnung gestellt.

Erläuterungen Erfolgsrechnung		Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
Abweichungen +/- Fr. 10'000 und 10%		2024	2023	Betrag	%
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-89'600.00	-62'600.00	-27'000.00	43.13 Aufgrund des Wechsels von zwei integrierten Sonderschülern in die Sekundarschule, werden von der Bildungsdirektion keine Staatsbeiträge mehr für diese Kinder zurückerstattet.
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>				
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	98'000.00	78'000.00	20'000.00	25.64 Die Kosten für den Instrumentalunterricht sind aufgrund erhöhte Nachfrage um 25% gestiegen.
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>				
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	517'000.00	427'800.00	89'200.00	20.85 Erhöhung Stellenplan und Teuerungsausgleich.
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	36'700.00	19'500.00	17'200.00	88.21 Modernisierung Kickboard-Ständer
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	170'000.00	151'100.00	18'900.00	12.51 Anstieg Energiekosten um > 10%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'500.00	40'900.00	-17'400.00	-42.54 Rollladenreinigung im 2023. Nächste in ca. 5 Jahren
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	40'000.00		40'000.00	100.00 Machbarkeitsstudien für Projekte im 2024 (noch nicht definiert)
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	390'000.00	481'000.00	-91'000.00	-18.92 Machbarkeitsprojekte Schul- und Sportraumerweiterung
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	47'500.00	21'500.00	26'000.00	120.93 Erneuerung Spielwiese (einmalig)
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	795'000.00	619'500.00	175'500.00	28.33 Die Fertigstellung der Schulbauprojekte Kindergarten Dickloo und Aufstockung Bachtel II erhöhen die Abschreibungen
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>				
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	550'000.00	359'700.00	190'300.00	52.91 Es werden mehr Kinder betreut als im Jahr 2023 und ein neuer Standort wird im Dickloo eröffnet. Der Betreuungsschlüssel wurde gemäss der Vorgaben der Bildungsdirektion (§ 30 e VSG) angepasst.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'500.00	42'400.00	18'100.00	42.69 siehe Lohnkonto 3010.00
3105.00	Lebensmittel	90'000.00	76'000.00	14'000.00	18.42 Da mehr Kinder die Tagesbetreuung besuchen, steigen die Kosten für die Verpflegung.

Erläuterungen Erfolgsrechnung		Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
Abweichungen +/- Fr. 10'000 und 10%		2024	2023	Betrag	%
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	24'000.00	1'000.00	23'000.00	2'300.00 Möbiliar für die neuen Tagesstrukturen im Kindergarten Dickloo wurden budgetiert. Eine neue Lernwabe wird ebenfalls angeschafft.
<b>2181</b>	<b>Ferienbetreuung</b>				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-15'600.00		-15'600.00	-100.00 Die Elternbeiträge werden neu auf diesem Konto verbucht, dies gemäss der Empfehlungen des Gemeindeamts. Früher wurden sie auf dem Konto 2181.4260.00 verbucht.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-17'000.00	17'000.00	-100.00 Die Elternbeiträge werden neu auf dem Konto 2181.4240.00 verbucht, dies gemäss der Empfehlungen des Gemeindeamts.
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, Übriges</b>				
<b>2190</b>	<b>Schulführung</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'000.00	39'000.00	23'000.00	58.97 Aufgrund einer fehlenden dritten Schulleitung werden mehr Ressourcen für die Schulleitungsassistenz eingesetzt.
3090.01	Unterstützung Aus- und Weiterbildung Verwaltungs- und Betriebspersonal (Weiterbildungsvertrag)	20'000.00	33'000.00	-13'000.00	-39.39 Es sind weniger individuelle Weiterbildungen im Jahr 2024 geplant.
3132.10	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. der Behörden und Kommissionen	19'500.00	2'500.00	17'000.00	680.00 Für die Umsetzung der Informationssicherheit in der Volksschule sowie die Einführung des Projektes DigiLex werden externe Berater einbezogen.
<b>2191</b>	<b>Schulverwaltung</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	293'000.00	265'000.00	28'000.00	10.57 Im 2024 wird 10% mehr Schulverwaltungspensum budgetiert, da der Aufwand im Personalbereich wegen Lehrpersonenmangel stark zugenommen hat.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'400.00	15'600.00	15'800.00	101.28 Die Webseite der PSO muss erneuert werden, da die Firma, die die Webseite betreut, Konkurs angemeldet hat.

Erläuterungen Erfolgsrechnung		Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
Abweichungen +/- Fr. 10'000 und 10%		2024	2023	Betrag	%
<b>2192</b>	<b>Volksschule, Sonstiges</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	322'000.00	256'000.00	66'000.00	25.78 Das Pensum der Schulsozialarbeit wurde von 180% auf 210% erhöht, dies gemäss der Empfehlung des Schulsozialarbeitsverbandes. Die Schulsozialarbeit wird auf die Tagesstrukturen erweitert.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'000.00	26'700.00	11'300.00	42.32 siehe Lohnkonto 3010.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-6'500.00	-16'500.00	10'000.00	-60.61 Im 2024 wird kein Schulfest durchgeführt. Es werden dafür keine Einnahmen budgetiert.
<b>2193</b>	<b>Qualität in multikulturellen Schulen (Quims)</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'500.00	13'300.00	10'200.00	76.69 Neu werden die Lohnkosten für drei QUIMS-Beauftragte budgetiert (1 pro Stufe). In den vergangenen Jahren wurde nur ein QUIMS-Beauftragte für die ganze Schule eingesetzt.
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>				
<b>299</b>	<b>Bildung, Übriges</b>				
<b>2991</b>	<b>Bildungslandschaft</b>				
3637.05	Beiträge an private Haushalten		15'000.00	-15'000.00	-100.00 Verbuchung erfolgt in der Funktion 2182.
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>				
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>				
<b>322</b>	<b>Musik und Theater</b>				
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>				
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	64'300.00	20'100.00	44'200.00	219.90 Die Nutzung der Gemeindeinfrastruktur durch Vereine ist höher als in früheren Jahren.
<b>329</b>	<b>Kultur, Übriges</b>				
<b>3290</b>	<b>Kultur, Übriges</b>				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'800.00	25'800.00	15'000.00	58.14 Erstmals nimmt die Gemeinde am Anlass Schweiz bewegt teil. Zudem ist ein neuer Erlebnisweg in Oberglatt geplant.

Erläuterungen Erfolgsrechnung		Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
Abweichungen +/- Fr. 10'000 und 10%		2024	2023	Betrag	%
<b>33</b>	<b>Medien</b>				
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>				
<b>3320</b>	<b>Mitteilungsblatt</b>				
4250.00	Verkäufe	-13'500.00	-500.00	-13'000.00	2'600.00 Den Inserenten (Sekundarschule, Kirche) werden Kosten verrechnet.
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>				
<b>341</b>	<b>Sport</b>				
<b>3410</b>	<b>Sport</b>				
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	176'700.00	99'000.00	77'700.00	78.48 Die Nutzung der Gemeindeinfrastruktur durch Vereine ist höher als in früheren Jahren.
<b>3411</b>	<b>Liegenschaften Sport</b>				
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	33'400.00	1'500.00	31'900.00	2'126.67 einmalige Anschaffungen von zusätzlichen Kameras und mobile Bewässerungsanlage
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	93'300.00	35'300.00	58'000.00	164.31 Baumpflege (Sicherheit) und Ausbau Schranken bei Zufahrten (einmalig)
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	35'000.00	49'200.00	-14'200.00	-28.86 gemäss INV-Plan
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-125'900.00	-45'000.00	-80'900.00	179.78 Höhere Unterstützung der Vereine
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>				
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>				
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>				
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>				
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	300'000.00	120'000.00	180'000.00	150.00 Hochrechnung und Erfahrungswerte aufgrund Rechnung 2022
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>				
<b>431</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>				
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	39'000.00	28'300.00	10'700.00	37.81 Zweckverband Sozialdienste meldet Erhöhung der Honorare



Erläuterungen Erfolgsrechnung		Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
Abweichungen +/- Fr. 10'000 und 10%		2024	2023	Betrag	%
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>				
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>				
<b>512</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>				
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>				
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	600'000.00	500'000.00	100'000.00	20.00 Zunahme der Beiträge, aufgrund Anstieg der Klientenzahl
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-200'000.00	-164'000.00	-36'000.00	21.95 Zunahme der Rückerstattungen vom Kanton nehmen zu, aufgrund Anstieg der Klientenzahl
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	-400'000.00	-340'000.00	-60'000.00	17.65 Zunahme der Rückerstattungen vom Kanton nehmen zu, aufgrund Anstieg der Klientenzahl
4637.13	AHV Ergänzungsleistungen rechtm. (Prämienverbilligung)	-25'000.00		-25'000.00	-100.00 Rückerstattungsforderung aufgrund von Ergänzungsleistungen der SVA
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>				
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>				
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>				
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	2'900'000.00	2'300'000.00	600'000.00	26.09 grosse Fallzunahme im Bereich Ergänzungsleistungen
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	250'000.00	170'000.00	80'000.00	47.06 grosse Fallzunahme im Bereich Ergänzungsleistungen
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-2'030'000.00	-1'610'000.00	-420'000.00	26.09 Aufgrund der Zunahme der Fallzahlen, höhere Rückerstattungen vom Kanton
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV	-25'000.00		-25'000.00	-100.00 Aufgrund der Zunahme der Fallzahlen, höhere Rückerstattungen vom Kanton
<b>533</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>				
<b>5330</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>				
3060.00	Ruhegehälter	10'200.00		10'200.00	100.00 2024 werden Ruhegehälter ausbezahlt
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>				
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>				
3637.00	Beiträge für Anlässe/Veranstaltungen	35'000.00	5'000.00	30'000.00	600.00 Entnahme aus Fonds ist hier budgetiert. Es werden ca. Fr. 26'500 aus Fonds beantragt, Entscheid erst im 2024.
4980.00	Interne Übertragungen	-26'500.00		-26'500.00	-100.00 Entnahme aus Marianne Charlotte Hinnenfonds.

Erläuterungen Erfolgsrechnung		Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
Abweichungen +/- Fr. 10'000 und 10%		2024	2023	Betrag	%
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>				
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>				
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>				
4637.00	Alimentenrückerstattungen	-50'000.00	-60'000.00	10'000.00	-16.67 Rückforderungen von geschuldeten Alimenten haben abgenommen
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>				
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>				
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'132'000.00	981'000.00	151'000.00	15.39 Gesamtkosten für Hilfen nach KJG steigen gemäss vorgabe Kanton.
<b>5441</b>	<b>Kinder- und Jugendheime</b>				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-1'000'000.00	1'000'000.00	-100.00 Versorgertaxen Rückforderung vom Kanton ist einmalig im 2023
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>				
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>				
3637.05	Beiträge an private Haushalten	140'000.00	115'000.00	25'000.00	21.74 Zunahme der Anträge für Subventionen Kita
<b>55</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>				
<b>559</b>	<b>Arbeitslosigkeit, Übriges</b>				
<b>5590</b>	<b>Arbeitsintegration Oberglatt AIO</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	204'900.00	182'800.00	22'100.00	12.09 Erhöhung Integrationsarbeit
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-154'200.00	-119'200.00	-35'000.00	29.36 Verrechnung AiO - Aufwand Robidog gemäss JR 2022
<b>56</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>				
<b>560</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>				
<b>5600</b>	<b>Liegenschaften Soziales</b>				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte   Betriebskosten	26'300.00	50'000.00	-23'700.00	-47.40 Im 2023 waren mehr Anschaffungen wegen Kontingenterhöhung an aufzunehmenden Flüchtlingen notwendig. Ab 2024 entfällt dies.
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge   Betriebskosten	29'000.00	16'000.00	13'000.00	81.25 Gegenüber 2023 sind hier zusätzliche Anschaffungen wegen der Kontingenterhöhungan notwendig.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV   Nebenkosten	47'600.00	24'600.00	23'000.00	93.50 Mehr Wohnplätze führen zu höheren Energie - und Nebenkosten.
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut   Betriebskosten	17'300.00	2'700.00	14'600.00	540.74 Mehr zu versorgende Flüchtlinge.

Erläuterungen Erfolgsrechnung		Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
Abweichungen +/- Fr. 10'000 und 10%		2024	2023	Betrag	%
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	248'800.00	89'700.00	159'100.00	177.37 Mehr gemietete Wohnungen wegen Kontingentserhöhung Flüchtlinge (werden durch die Bundespauschalen gedeckt, vgl. 4000er Konten unten)
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen   Betriebskosten	-76'800.00	-26'900.00	-49'900.00	185.50 Höhere Rückerstattung für die Betriebskosten da es mehr Flüchtlinge hat.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter   Nebenkosten	-74'800.00	-26'400.00	-48'400.00	183.33 Mehr Wohnplätze führen zu höheren Einnahmen bei den Nebenkosten, welche die Bewohner bezahlen müssen.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-316'800.00	-71'800.00	-245'000.00	341.23 Das grössere Platzangebot im Neubau Bahnhofstrasse 42 und Bülachstrasse 17a führen zu höheren Mieteinnahmen.
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-240'000.00	-130'500.00	-109'500.00	83.91 Mehr gemietete Wohnungen wegen Kontingentserhöhung Flüchtlinge führen zu höheren Einnahmen bei den Mieten.
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>				
<b>571</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>				
<b>5710</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>				
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	16'400.00	26'400.00	-10'000.00	-37.88 Die SVA, welche im Auftrag der Gemeinde Oberglatt den Bereich Ergänzungsleistungen erledigt, rechnet mit weniger Zuschüssen zu den Ergänzungsleistungen im 2024.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-160'000.00	-140'000.00	-20'000.00	14.29 Der Kanton richtet der SVA kantonale Beiträge für Spezialfälle aus.
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen	-30'000.00	-15'000.00	-15'000.00	100.00 Der Kanton Zürich beteiligt sich an den Ausgaben für Beihilfen, welche die SVA ausrichtet.
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>				
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>				
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'100'000.00	1'500'000.00	-400'000.00	-26.67 Abnahme der Schweizer Sozialhilfeklienten
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	700'000.00	500'000.00	200'000.00	40.00 Annahme der ausländischen Klienten, welche man max. 10 Jahre mit dem Kanton zu 100 % abrechnen kann
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-44'000.00	-54'000.00	10'000.00	-18.52 Staatsbeitrag von 4 %, durch die Anzahl Fälle ist der Staatsbeitrag abnehmend

Erläuterungen Erfolgsrechnung		Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
Abweichungen +/- Fr. 10'000 und 10%		2024	2023	Betrag	%
<b>5721</b>	<b>Freiwillige wirtschaftliche Hilfe</b>				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	50'000.00	10'000.00	40'000.00	400.00 Integrationsmassnahmen 18+
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>				
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	107'300.00		107'300.00	100.00 Lohnsplitting aus dem Jahr 2023 wird ab 2024 nicht mehr vorgenommen. Zusätzliche Teuerung.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000.00		12'000.00	100.00 siehe Lohnkonto 3010.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000.00		50'000.00	100.00 Integrationsagenda Kanton Zürich wurde im Jahr 2023 eingeführt
3614.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	50'000.00		50'000.00	100.00 Integrationsagenda Kanton Zürich wurde im Jahr 2023 eingeführt
3637.05	Beiträge an private Haushalten	1'092'000.00	945'300.00	146'700.00	15.52 Kontingenterhöhung durch den Kanton im Bereich Status S, Ukraine
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	55'200.00	33'600.00	21'600.00	64.29 Erhöhung Aufwendungen für Sozialberatung im Asylwesen
4631.05	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-179'000.00	-229'000.00	50'000.00	-21.83 Integrationsagenda Kanton Zürich wurde im Jahr 2023 eingeführt, Rückerstattung von Kanton Deutschkurse
<b>579</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>				
<b>5790</b>	<b>Sozialadministration</b>				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'800.00	116'400.00	-112'600.00	-96.74 Integrationsagenda Kanton Zürich wurde im Jahr 2023 eingeführt, Rückerstattung von Kanton
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	50'000.00	21'000.00	29'000.00	138.10 Neue Schnittstelle zu Software der Sozialabteilung.
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmungen	5'000.00	30'000.00	-25'000.00	-83.33 Integrationsagenda Kanton Zürich wurde im Jahr 2023 eingeführt, Rückerstattung von Kanton
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (IAZH)	-141'700.00	-114'600.00	-27'100.00	23.65 Integrationsagenda Kanton Zürich wurde im Jahr 2023 eingeführt, Rückerstattung von Kanton, Deutschkurse
<b>5791</b>	<b>Sozialberatung</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	491'200.00	381'800.00	109'400.00	28.65 Erhöhung Stellenplan
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000.00	50'000.00	-10'000.00	-20.00 Überprüfungen von Sozialhilfeempfänger durch Sozialinspektoren nehmen ab

Erläuterungen Erfolgsrechnung		Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen	
Abweichungen +/- Fr. 10'000 und 10%		2024	2023	Betrag	%	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-28'800.00	-7'200.00	-21'600.00	300.00	Verwaltungsaufwendungen im Bereich Sozialberatung im Zusammenhang mit dem Asylwesen
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>					
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>					
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>					
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>					
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	78'000.00	59'200.00	18'800.00	31.76	Zur Graffitibekämpfung werden neu Graffitiertferner angeschafft, Kosten Fr. 4'000.00. Weiter steigen die Winterdienstkosten (Streugut) um Fr. 2'000.00 und aufgrund der realisierten 30er Zonen die Unterhaltskosten um Fr. 10'000.00.
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	42'200.00	17'300.00	24'900.00	143.93	Die grösste Anschaffung bildet die Ersatzanschaffung des Mähwerks und des Grasaufnahmegerät für den JohnDeer 3520; Kostenpunkt Fr. 29'000.00. Das alte Gerät ist in die Jahre gekommen und nicht mehr störungsfrei.
3111.02	Anschaffung Fahrzeuge	45'000.00		45'000.00	100.00	Es soll ein neues Wasserversorgungsfahrzeug (E-Auto) im Betrag von Fr. 45'000.00 angeschafft werden.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	127'800.00	84'100.00	43'700.00	51.96	Zur Zustandserfassung der Strassen wurden Fr. 14'500.00 eingestellt sowie Mehrkosten für die Entsorgung von Wisch-/Sperr- und Grüngut, das Absaugen von Schlammsammler und für den Rabattenunterhalt im Betrag von Fr. 31'000.00.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	28'000.00	16'000.00	12'000.00	75.00	Erhöhung aufgrund von Erfahrungswerten, sowie Honorararbeiten bezüglich der Strassenbeleuchtung
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	420'000.00	490'200.00	-70'200.00	-14.32	gemäss Abschreibungssimulation
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	47'000.00	30'600.00	16'400.00	53.59	gemäss Abschreibungssimulation

Erläuterungen Erfolgsrechnung		Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
Abweichungen +/- Fr. 10'000 und 10%		2024	2023	Betrag	%
<b>6151</b>	<b>Parkplätze</b>				
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	84'000.00	49'000.00	35'000.00	71.43 PP Erweiterung Friedhof und Anpassung Massnahmen Tempo 30
<b>6152</b>	<b>Hundeversäuberung</b>				
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'000.00		40'000.00	100.00 Erfahrungswert RG 2022 intere Verrechnung AiO Robidog
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>				
<b>621</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>				
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>				
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	45'500.00	28'200.00	17'300.00	61.35 gemäss Abschreibungssimulation
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, Übriges</b>				
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, Übriges</b>				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'800.00	42'000.00	-37'200.00	-88.57 Neues Konzept SBB Spartageskarten
4250.00	Verkäufe	-5'000.00	-35'000.00	30'000.00	-85.71 Neues Konzept SBB Spartageskarten (5% Einnahmen an Gemeinde)
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>				
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>				
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>				
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	137'300.00	119'400.00	17'900.00	14.99 Lohnsplitting aus dem Jahr 2023 wird ab 2024 nicht mehr vorgenommen. Zusätzliche Teuerung.
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	39'300.00	10'700.00	28'600.00	267.29 Im 2024 sind folgende grössere Anschaffung eingestellt: Hydrantenuhren, Mobile Druck-Reduzierstationen, Systemtrenner, Ventile bei Veranstaltungen mit Systemtrenner sowie ein Prüfgerät für die Kontrolle der Systemtrenner von rund Fr. 33'000.00.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	67'000.00	30'000.00	37'000.00	123.33 Für die Überarbeitung des Wasserversorgungsreglements sowie des GWP sind Kosten von Fr. 37'00.00 eingestellt.

Erläuterungen Erfolgsrechnung		Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
Abweichungen +/- Fr. 10'000 und 10%		2024	2023	Betrag	%
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	187'500.00	132'700.00	54'800.00	41.30 Für den Ersatz der Drucktüre im Reservoir sind Kosten von Fr. 40'000.00 eingestellt. Weiter wurde der Unterhalt im Netz mit höheren Aufwendungen von Fr. 5'000.00 budgetiert und die Aufwendungen im Unterhalt zu Lasten Privater um Fr. 10'000.00 erhöht.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	60'000.00	42'100.00	17'900.00	42.52 gemäss Abschreibungssimulation
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	-19'900.00		-19'900.00	-100.00 Neu wird hier die Entschädigung der Gebäudeversicherung Kanton Zürich für die Subventionen der Hydrantenwartung verbucht.
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-22'000.00		-22'000.00	-100.00 Anpassung Zinssatz für interne Verzinsung auf 1.1% (Vorjahr -0.2%)
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>				
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>				
<b>7200</b>	<b>Abwasserbeseitigung (allgemein)</b>				
3142.00	Unterhalt Wasserbau	24'500.00	11'000.00	13'500.00	122.73 Unterhaltskosten aufgrund von Biberschäden haben sich in den letzten Jahren mehr als verdoppelt.
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>				
3614.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	627'300.00	462'000.00	165'300.00	35.78 Aufgrund des eigenen Finanzhaushalts des Zweckverbandes ARA Fischbach Glatt fallen keine direkten Investitionskosten für die Gemeinde Oberglatt mehr an, jedoch steigen die Betriebskosten. Gemäss Budget ARA Fischbach-Glatt vom 29.08.2023
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	52'200.00		52'200.00	100.00 Anpassung Zinssatz für interne Verzinsung auf 1.1% (Vorjahr -0.2%)
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-80'800.00		-80'800.00	-100.00 Anpassung Zinssatz für interne Verzinsung auf 1.1% (Vorjahr -0.2%)

Erläuterungen Erfolgsrechnung		Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
Abweichungen +/- Fr. 10'000 und 10%		2024	2023	Betrag	%
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>				
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>				
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>				
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	50'000.00		50'000.00	100.00 Neuer Presscontainer Karton und neue Styroporpresse
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000.00	37'000.00	-12'000.00	-32.43 Vorstudie, Planung Sammelstelle
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-26'600.00		-26'600.00	-100.00 Anpassung Zinssatz für interne Verzinsung auf 1.1% (Vorjahr -0.2%)
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>				
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>				
<b>7711</b>	<b>Unterhalt Friedhofanlage</b>				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'000.00	10'000.00	55'000.00	550.00 Für Grabräumungsaufwendungen wurden Kosten von Fr. 10'000.00 sowie für die Erweiterung des Gemeinschaftsgrabes Kosten von Fr. 45'000.00 eingestellt.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		15'000.00	-15'000.00	-100.00 Es sind keine Arbeiten im Bereich der Gebäude im Jahr 2024 vorgesehen.
<b>7712</b>	<b>Liegenschaften Friedhof</b>				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'300.00	1'800.00	38'500.00	2'138.89 Sanierung Gebäude einmalig
<b>779</b>	<b>Umweltschutz, Übriges</b>				
<b>7790</b>	<b>Umweltschutz, Übriges</b>				
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000.00	13'000.00	12'000.00	92.31 Der gestiegene Personalaufwand im Bereich Umweltschutz führt zu einer Erhöhung des Budgets.
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>				
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>				
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>				
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>				
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'150.00	14'100.00	-11'950.00	-84.75 Gegenüber dem Jahr 2023 sind weit weniger Ersatzanschaffungen von Geräten notwendig. Es soll im Jahr 2024 lediglich eine Motorsäge im Betrag von Fr. 2'130.00 ersetzt werden.



Erläuterungen Erfolgsrechnung		Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
Abweichungen +/- Fr. 10'000 und 10%		2024	2023	Betrag	%
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>				
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>				
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'500.00	29'500.00	17'000.00	57.63 Im 2024 soll eine Gewerbeschau stattfinden, welche finanziell unterstützt wird.
<b>86</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>				
<b>860</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>				
<b>8600</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>				
4604.00	Anteil an Ertägen öffentlicher Unternehmungen	-667'500.00	-547'500.00	-120'000.00	21.92 Dividende der Zürcher Kantonalbank gemäss der Schätzung von Swissplan
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>				
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>				
<b>8711</b>	<b>Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)</b>				
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'120'000.00	991'500.00	128'500.00	12.96 Höhere Beschaffungsmengen und der Kostenaufschlag von 0.3 Rp./kWh gegenüber Vorjahr führen zur Budgeterhöhung.
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		23'000.00	-23'000.00	-100.00 Es fallen keine Planerkosten ausserhalb des Investitionsbereichs an.
3151.50	Unterhalt Stromzähler	85'000.00	110'000.00	-25'000.00	-22.73 Es wird mit tieferen Unterhaltskosten gerechnet.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	223'000.00	188'100.00	34'900.00	18.55 gemäss Abschreibungssimulation
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	47'000.00	32'100.00	14'900.00	46.42 gemäss Abschreibungssimulation
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	66'700.00		66'700.00	100.00 Anpassung Zinssatz für interne Verzinsung auf 1.1% (Vorjahr -0.2%)
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-120'000.00	-60'000.00	-60'000.00	100.00 Es wird mit mehr Einnahmen aufgrund von Anschlussarbeiten sowie weiteren Arbeiten, welche verrechnet werden, gerechnet.
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-84'500.00		-84'500.00	-100.00 Anpassung Zinssatz für interne Verzinsung auf 1.1% (Vorjahr -0.2%)

Erläuterungen Erfolgsrechnung		Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
Abweichungen +/- Fr. 10'000 und 10%		2024	2023	Betrag	%
<b>8712</b>	<b>Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)</b>				
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>				
<b>91</b>	<b>Steuern</b>				
<b>910</b>	<b>Steuern</b>				
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100'000.00	150'000.00	-50'000.00	-33.33 Der Wert präsentiert sich jeweils schwankend. Es wurde der Schnitt der vergangenen 3 Jahre budgetiert.
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00	35'000.00	-10'000.00	-28.57 Die Grenzbereinigung der Sekundarschulen liegt nun bereits 3 Jahre zurück. Ausgleichszahlungen erfolgen nur noch für alte Jahre.
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-1'800'000.00	-1'400'000.00	-400'000.00	28.57 Die Budgetierung erfolgte gemäss den aktuellsten Zahlen. (Monatsabschluss Mai 2023)
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-30'000.00	-40'000.00	10'000.00	-25.00 Es erfolgen weniger Nachsteuerverfahren.
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-525'000.00	-450'000.00	-75'000.00	16.67 Die Budgetierung erfolgte ohne einen Corona- Einschlag
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-350'000.00	-300'000.00	-50'000.00	16.67 Die Budgetierung erfolgte gemäss den aktuellsten Zahlen. (Monatsabschluss Mai 2023)
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-1'000'000.00	-750'000.00	-250'000.00	33.33 Die Budgetierung erfolgte gemäss einer Hochrechnung der aktuellsten Zahlen. (Schreiben Kanton Mai 2023)
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-1'100'000.00	-975'000.00	-125'000.00	12.82 Die Budgetierung erfolgte gemäss den aktuellsten Zahlen. (Monatsabschluss Mai 2023)
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-150'000.00	-300'000.00	150'000.00	-50.00 Die Budgetierung erfolgte gemäss den aktuellsten Zahlen. (Monatsabschluss Mai 2023)
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen (Ertragsminderungskonto)	15'000.00	30'000.00	-15'000.00	-50.00 Die Erhöhung der Budgetierung im Vorjahr bewahrheitete sich nicht. Budget wieder analog 2022.

Erläuterungen Erfolgsrechnung		Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
Abweichungen +/- Fr. 10'000 und 10%		2024	2023	Betrag	%
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>				
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>				
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>				
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	217'200.00		217'200.00	100.00 Anpassung Zinssatz für interne Verzinsung auf 1.1% (Vorjahr 0% /-0.2%)
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	-85'000.00	-45'000.00	-40'000.00	88.89 Erhöhung aufgrund steigender Zinsen und Vorjahr
4450.00	Erträge aus Darlehen VV	-31'500.00		-31'500.00	-100.00 Zinsertrag aus dem Darlehen an die ARA Fischbach-Glatt gemäss JR 2022
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-247'000.00		-247'000.00	-100.00 Anpassung Zinssatz für interne Verzinsung auf 1.1% (Vorjahr -0.2%)
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>				
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>				
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	122'800.00		122'800.00	100.00 Anpassung Zinssatz für interne Verzinsung auf 1.1% (Vorjahr -0.2%)
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>				
<b>990</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>				
<b>9900</b>	<b>Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen</b>				
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve		2'300'000.00	-2'300'000.00	-100.00 2024 wird keine Einlage in die finanzpolitische Reserve getätigt.
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>				
<b>9951</b>	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen		16'000.00	-16'000.00	-100.00 Wegfall von einmaligen Ausgaben 2023
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'000.00	25'000.00	-17'000.00	-68.00 Wegfall von einmaligen Ausgaben 2023
3980.00	Interne Übertragungen	26'500.00		26'500.00	100.00 Entnahmen Marianne Charlotte Hinnenfonds für Genertion Plus/ Verein zäme go Laufe
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>				
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>				

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'956'190.00	1'518'675.00	5'268'200.00	1'319'200.00	4'782'102.63	1'402'334.17
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'373'950.00	271'450.00	2'054'600.00	253'400.00	2'006'893.77	343'230.22
2	BILDUNG	15'708'700.00	707'800.00	14'541'900.00	720'400.00	13'126'906.99	724'140.90
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'046'900.00	169'400.00	831'100.00	74'300.00	786'298.16	70'923.40
4	GESUNDHEIT	2'374'300.00		2'171'200.00		2'308'116.20	-77.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	14'091'600.00	7'963'300.00	12'614'000.00	7'871'300.00	11'982'193.96	6'962'691.46
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	3'146'600.00	666'500.00	2'916'400.00	703'400.00	2'783'266.25	503'578.34
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'853'200.00	3'320'050.00	3'523'100.00	3'072'800.00	4'319'708.48	3'970'124.24
8	VOLKSWIRTSCHAFT	5'160'951.00	5'676'901.00	4'931'300.00	5'335'900.00	3'649'970.59	4'223'905.80
9	FINANZEN UND STEUERN	3'647'250.00	37'065'565.00	5'668'700.00	35'169'800.00	10'568'177.11	38'112'782.61
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>57'359'641.00</b>	<b>57'359'641.00</b>	<b>54'520'500.00</b>	<b>54'520'500.00</b>	<b>56'313'634.14</b>	<b>56'313'634.14</b>
		<b>57'359'641.00</b>	<b>57'359'641.00</b>	<b>54'520'500.00</b>	<b>54'520'500.00</b>	<b>56'313'634.14</b>	<b>56'313'634.14</b>



## 0 Allgemeine Verwaltung

- Wahlen und Abstimmungen
- Rechnungsprüfung, Finanzen, Steuern
- Gemeinderat, Präsidiales
- Lehrlingswesen, Zentrale Dienste



## 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

- Sicherheit, Rechtssprechung
- Einwohnerdienste, Einbürgerungen
- Kataster- und Vermessungswesen
- Vormundschaftswesen, Funktion, Ziviler Gemeindeführungsstab



## 2 Bildung

- Kindergarten, Primar- & Musikschulen, Schulführung, Schulverwaltung
- Tages- & Ferienbetreuung, Freizeitangebote
- Sonderschulen, Bildungslandschaft



## 3 Kultur, Sport und Freizeit

- Denkmalpflege und Heimatschutz
- Museen und bildende Kunst
- Konzert und Theater, Mitteilungsblatt
- Sport, Freizeit, Liegenschaften Sport



## 4 Gesundheit

- Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime
- Ambulante Krankenpflege, Rettungsdienste
- Alkohol- und Drogenprävention, Krankheitsbekämpfung
- Schulgesundheitsdienst, Lebensmittelkontrolle



## 5 Soziale Sicherheit

- Prämienverbilligungen, Ergänzungsleistungen IV und AHV, Leistungen an das Alter
- Alimentenbevorschussung, Leistungen an Familien
- Jugenschutz, Arbeitsintegration, Liegenschaften Soziales
- Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Sozialadministration



## 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

- Kantons- & Gemeindestrassen, Parkplätze
- Hundeversäuberung
- Öffentliche Verkehrsinfrastruktur, Regional- und Agglomerationsverkehr



## 7 Umweltschutz und Raumordnung

- Wasserversorgung, Wasserwerke, Abwasserbeseitigung
- Abfallwirtschaft
- Arten- und Landschaftsschutz
- Bestattungswesen, Unterhalt Friedhofanlage, Raumordnung



## 8 Volkswirtschaft

- Industrie, Gewerbe, Handel
- Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen
- Forstwirtschaft, Jagd und Fischerei
- Banken und Versicherung
- Elektrizitätswerk / Elektrizitätsnetz



## 9 Finanzen und Steuern

- Allgemeine Gemeindesteuern, Sondersteuern
- Finanz- und Lastenausgleich
- Zinsen
- Liegenschaften Finanzvermögen

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>5'956'190.00</b>	<b>1'518'675.00</b>	<b>5'268'200.00</b>	<b>1'319'200.00</b>	<b>4'782'102.63</b>	<b>1'402'334.17</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>406'200.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>416'700.00</b>		<b>334'583.81</b>	
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>99'800.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>113'800.00</b>		<b>84'538.20</b>	
<b>0110</b>	<b>Wahlen und Abstimmungen</b>	<b>51'400.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>68'400.00</b>		<b>42'728.37</b>	
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder Wahlbüro	15'000.00		20'000.00		10'898.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		1'200.00		383.36	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					60.22	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		72.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					25.65	
3102.10	Drucksachen, Publikationen Wahlbüro	5'500.00		15'000.00		9'541.20	
3105.00	Lebensmittel	1'000.00		2'000.00		454.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'500.00		29'000.00		20'710.74	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	600.00				581.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	400.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000.00		1'000.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00				
<b>0111</b>	<b>Rechnungsprüfung</b>	<b>48'400.00</b>		<b>45'400.00</b>		<b>41'809.83</b>	
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Rechnungsprüfungskommission	23'600.00		22'600.00		20'840.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400.00		1'400.00		1'212.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		227.03	
3090.10	Aus- und Weiterbildung der Behörden und Kommissionen	1'000.00		1'000.00		800.00	
3099.10	Anlässe Rechnungsprüfungskommission	800.00		800.00		1'283.90	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'800.00		2'800.00		-1'200.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'500.00		16'000.00		18'645.90	
3170.10	Reisekosten und Spesen an Behörden und Kommissionen			500.00			
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>306'400.00</b>		<b>302'900.00</b>		<b>250'045.61</b>	
<b>0120</b>	<b>Gemeinderat</b>	<b>306'400.00</b>		<b>302'900.00</b>		<b>250'045.61</b>	
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Gemeinderat	214'600.00		213'200.00		196'083.60	
3000.30	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Arbeitsgruppen	5'000.00		5'000.00		240.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000.00		14'000.00		11'292.56	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'000.00		13'000.00		10'414.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					24.61	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800.00		2'800.00		2'151.44	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					12.25	
3090.10	Aus- und Weiterbildung der Behörden und Kommissionen	10'000.00		9'000.00		5'812.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'000.00		1'000.00			
3099.10	Anlässe Gemeinderat	10'000.00		10'000.00		12'056.40	
3130.10	Dienstleistungen Dritter Gemeinderat	2'000.00		2'000.00			
3130.11	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	25'500.00		24'000.00		6'113.80	
3132.10	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. des Gemeinderates	7'500.00		7'500.00		5'250.00	
3170.10	Reisekosten und Spesen an den Gemeinderat	1'000.00		1'400.00		593.80	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>5'549'990.00</b>	<b>1'517'675.00</b>	<b>4'851'500.00</b>	<b>1'319'200.00</b>	<b>4'447'518.82</b>	<b>1'402'334.17</b>
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>1'231'770.00</b>	<b>624'800.00</b>	<b>1'105'300.00</b>	<b>486'700.00</b>	<b>951'862.10</b>	<b>619'707.68</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0210</b>	<b>Finanzen</b>	<b>569'600.00</b>	<b>136'800.00</b>	<b>502'200.00</b>	<b>128'700.00</b>	<b>402'807.63</b>	<b>134'396.69</b>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an die Finanzplankommission	500.00		500.00		400.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	345'700.00		299'600.00		266'769.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'700.00		19'000.00		17'154.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'800.00		33'300.00		21'636.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'700.00		2'900.00		2'685.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'300.00		3'400.00		3'154.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'300.00		1'097.55	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		1'500.00		1'350.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00				155.60	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge					716.76	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'000.00		10'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'700.00		20'700.00		16'692.12	
3130.01	Betreibungs- und Inkassogebühren	8'000.00		10'000.00		4'510.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'300.00		12'300.00		11'450.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	98'000.00		86'000.00		75'567.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100.00		100.00			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-22'889.21	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00		100.00		11.36	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Betreibungskosten	3'000.00		1'500.00		665.65	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					1'679.25	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		44'500.00		43'500.00		44'067.30
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'100.00		9'000.00		13'172.45
4260.01	Rückerstattungen Betreibungs- und Inkassogebühren		6'000.00		4'000.00		2'502.20



Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290.00	Übrige Entgelte		2'100.00		100.00		2'260.00
4390.00	Übriger Ertrag						6.97
4499.00	Übrige Finanzerträge						333.07
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		100.00		100.00		54.70
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		72'000.00		72'000.00		72'000.00
<b>0211</b>	<b>Steuern</b>	<b>662'170.00</b>	<b>488'000.00</b>	<b>603'100.00</b>	<b>358'000.00</b>	<b>549'054.47</b>	<b>485'310.99</b>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an die Grundsteuerkommission	3'620.00		2'600.00		2'695.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	362'400.00		308'100.00		289'872.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'900.00		19'900.00		18'966.94	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'700.00		33'700.00		32'786.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'800.00		3'100.00		2'994.74	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500.00		3'500.00		3'552.01	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		1'300.00		1'222.35	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		500.00	
3099.10	Anlässe der Grundsteuerkommission	1'000.00		600.00		221.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'460.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		200.00		93.81	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	450.00		500.00		901.30	
3130.01	Betreibungs- und Inkassogebühren	65'000.00		65'000.00		50'522.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		5'000.00		2'827.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	82'000.00		81'500.00		81'172.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100.00		100.00			
3190.00	Schadenersatzleistungen					6'136.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	40'000.00		50'000.00		30'160.02	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00		25'000.00		22'968.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'000.00		3'000.00		3'300.00
4260.01	Rückerstattungen Betreibungs- und Inkassogebühren		45'000.00		45'000.00		38'478.80
4390.00	Übriger Ertrag						853.89
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		280'000.00		230'000.00		279'929.85
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		160'000.00		80'000.00		162'748.45
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>2'209'050.00</b>	<b>243'000.00</b>	<b>1'920'500.00</b>	<b>230'000.00</b>	<b>1'711'803.40</b>	<b>246'362.05</b>
<b>0220</b>	<b>Präsidiales</b>	<b>697'700.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>594'700.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>536'974.05</b>	<b>3'771.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	445'900.00		385'900.00		377'620.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'200.00		24'500.00		23'819.04	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'100.00		38'900.00		36'402.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'700.00		3'800.00		3'699.84	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'400.00		4'200.00		4'473.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900.00		1'600.00		1'542.05	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00		4'670.00	
3090.01	Unterstützung Aus- und Weiterbildung Verwaltungs- und Betriebspersonal (Weiterbildungsvertrag)	60'000.00		30'000.00		18'164.20	
3091.00	Personalwerbung	4'000.00		4'000.00		8'939.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal	19'700.00		17'700.00		18'921.52	
3099.20	Personalanlässe	36'500.00		32'300.00		18'259.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'200.00		1'700.00		1'068.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'100.00		35'100.00		9'103.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					606.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200.00		200.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'800.00		9'800.00		9'683.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		4'000.00		3'771.00
<b>0221</b>	<b>Hochbau</b>	<b>634'500.00</b>	<b>215'000.00</b>	<b>656'500.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>601'784.81</b>	<b>217'780.75</b>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Baukommission	20'500.00		19'600.00		18'400.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	272'300.00		250'600.00		224'673.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'000.00		17'000.00		15'106.07	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'600.00		28'000.00		22'607.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'900.00		2'500.00		2'325.01	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500.00		3'000.00		2'828.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'000.00		954.15	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		2'500.00		1'200.00	
3090.10	Aus- und Weiterbildung der Behörden und Kommissionen	300.00		300.00			
3099.10	Anlässe Baukommission	2'000.00		2'200.00		826.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		1'200.00		3'652.08	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		700.00		270.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	16'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000.00		67'000.00		84'883.05	
3132.05	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	240'000.00		250'000.00		221'237.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'200.00		7'200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'800.00		1'800.00		900.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'000.00		1'900.00		1'920.90	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		215'000.00		200'000.00		217'750.75
4250.00	Verkäufe						30.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0224</b>	<b>Informations- und Kommunikationstechnologie</b>	<b>475'050.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>399'400.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>353'560.78</b>	<b>14'538.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					784.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					49.82	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3.44	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					9.32	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					3.25	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'700.00		1'000.00		1'692.75	
3113.00	Anschaffung Hardware	16'000.00		30'000.00		9'588.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	20'000.00		10'000.00		14'220.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'100.00		51'000.00		59'193.18	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	226'700.00		206'300.00		192'423.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'850.00		1'900.00		1'843.35	
3150.00	Unterhalt Bürogeräte (u.a. Kopiergeräte)	25'200.00		15'700.00		10'674.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	65'500.00		53'500.00		52'469.42	
3162.00	Raten für operatives Leasing					10'605.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'000.00		5'000.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	40'000.00					
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	20'000.00		20'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'038.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		12'000.00		12'000.00		12'000.00
<b>0225</b>	<b>Lehrlingswesen</b>	<b>162'200.00</b>		<b>88'700.00</b>		<b>37'328.33</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	126'100.00		67'700.00		30'378.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'600.00		4'300.00		963.19	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.00		200.00		306.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		200.00		180.39	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		200.00		125.15	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	10'500.00		5'400.00		2'849.70	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal	6'700.00		3'700.00		531.80	
3104.00	Lehrmittel	6'200.00		4'600.00		1'755.85	
3139.00	Lehrlingsprüfungen	700.00		700.00			
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'500.00		500.00		237.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200.00		200.00			
<b>0229</b>	<b>Zentrale Dienste</b>	<b>239'600.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>181'200.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>182'155.43</b>	<b>10'272.30</b>
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					260.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					498.13	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	49'000.00		10'500.00		6'151.35	
3100.00	Büromaterial	28'000.00		28'000.00		19'860.21	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		3'000.00		307.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	20'000.00		1'500.00		15'548.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	86'000.00		76'900.00		77'757.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	34'500.00		14'000.00		16'596.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	19'100.00		21'100.00		19'080.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		1'910.63	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			24'200.00		24'185.06	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		4'000.00		1'272.30
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		9'000.00		9'000.00		9'000.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>2'109'170.00</b>	<b>649'875.00</b>	<b>1'825'700.00</b>	<b>602'500.00</b>	<b>1'783'853.32</b>	<b>536'264.44</b>
<b>0290</b>	<b>Liegenschaften Verwaltungsvermögen</b>	<b>2'109'170.00</b>	<b>649'875.00</b>	<b>1'825'700.00</b>	<b>602'500.00</b>	<b>1'783'853.32</b>	<b>536'264.44</b>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					9'515.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	783'700.00		583'200.00		582'227.15	
3049.00	Übrige Zulagen	12'500.00		12'500.00		10'459.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'400.00		38'100.00		38'201.64	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	88'000.00		60'400.00		61'883.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'300.00		5'900.00		5'943.16	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'800.00		6'500.00		7'154.32	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400.00		2'500.00		2'427.55	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	13'960.00		4'000.00		1'700.00	
3099.10	Anlässe Liegenschaftenkommission					930.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	33'500.00		33'500.00		33'195.99	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'000.00				731.30	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	12'000.00		37'700.00		76'070.10	
3111.02	Anschaffung Fahrzeuge					35'160.05	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'300.00		2'200.00		486.75	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			4'900.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV   Nebenkosten	197'300.00		179'100.00		221'761.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'900.00		8'900.00		8'569.66	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	60'000.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			82'000.00		4'193.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'600.00		17'900.00		18'513.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	300.00		300.00		488.80	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'000.00		11'000.00		1'222.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	278'050.00		209'900.00		116'529.99	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300.00		300.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	10'500.00		34'800.00		11'000.10	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	2'600.00		2'600.00		802.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'000.00		3'000.00		3'446.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	71'760.00		74'700.00		108'467.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	900.00		900.00		859.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	384'000.00		386'000.00		383'318.14	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'000.00		22'800.00		28'975.42	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					9'619.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		62'275.00		72'300.00		10'700.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter   Nebenkosten		14'900.00		13'600.00		34'676.55
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		83'900.00		83'900.00		70'387.00
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		105'000.00		82'500.00		115'091.15
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		27'000.00		37'500.00		57'857.50
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		123'600.00		123'600.00		111'703.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		231'700.00		187'600.00		135'341.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		1'500.00		1'500.00		508.24
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>2'373'950.00</b>	<b>271'450.00</b>	<b>2'054'600.00</b>	<b>253'400.00</b>	<b>2'006'893.77</b>	<b>343'230.22</b>
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>446'100.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>422'900.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>365'134.36</b>	<b>34'868.40</b>
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>446'100.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>422'900.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>365'134.36</b>	<b>34'868.40</b>
<b>1110</b>	<b>Sicherheit</b>	<b>446'100.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>422'900.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>365'134.36</b>	<b>34'868.40</b>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		64.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'400.00		5'000.00		5'388.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'600.00		9'900.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	435'900.00		399'200.00		359'681.76	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			8'600.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		13'000.00		10'000.00		12'844.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5'388.00
4690.00	Übriger Transferertrag						16'635.90
<b>12</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>34'600.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>34'600.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>37'658.91</b>	<b>6'070.00</b>
<b>120</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>34'600.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>34'600.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>37'658.91</b>	<b>6'070.00</b>
<b>1200</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>34'600.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>34'600.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>37'658.91</b>	<b>6'070.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'500.00		22'000.00		24'428.20	
3049.00	Übrige Zulagen	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		401.68	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		108.09	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		90.74	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		100.15	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		810.00	
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00		173.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					360.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		500.00		622.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00		500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			5'600.00		5'722.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100.00		100.00		41.70	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000.00		5'000.00		6'070.00



Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>1'361'700.00</b>	<b>189'900.00</b>	<b>1'135'700.00</b>	<b>199'300.00</b>	<b>1'101'781.58</b>	<b>237'329.32</b>
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>1'361'700.00</b>	<b>189'900.00</b>	<b>1'135'700.00</b>	<b>199'300.00</b>	<b>1'101'781.58</b>	<b>237'329.32</b>
<b>1400</b>	<b>Einwohnerdienste</b>	<b>579'600.00</b>	<b>170'500.00</b>	<b>502'000.00</b>	<b>177'700.00</b>	<b>472'457.71</b>	<b>189'648.87</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	320'200.00		287'600.00		277'339.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'000.00		18'200.00		18'050.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'000.00		24'100.00		25'908.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'400.00		2'900.00		2'853.02	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900.00		3'200.00		3'380.24	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'200.00		1'165.30	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		4'000.00		775.00	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'000.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		400.00		170.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	41'300.00		39'300.00		37'411.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200.00		100.00		90.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	96'000.00		85'100.00		75'774.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	49'700.00		33'900.00		29'539.60	
4120.00	Konzessionen		1'500.00		1'500.00		10'316.00
4210.05	Gebühren für Amtshandlungen		166'000.00		166'000.00		166'571.02
4270.00	Bussen		3'000.00		3'300.00		3'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				6'900.00		9'761.85
<b>1401</b>	<b>Einbürgerungen, Bürgerrechtswesen</b>	<b>500.00</b>	<b>15'600.00</b>	<b>500.00</b>	<b>20'600.00</b>	<b>1'130.85</b>	<b>43'888.00</b>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'130.85	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		15'000.00		20'000.00		43'850.00
4250.00	Verkäufe						38.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		600.00		600.00		
<b>1402</b>	<b>Kataster- und Vermessungswesen</b>	<b>69'000.00</b>	<b>3'800.00</b>	<b>69'000.00</b>		<b>120'249.17</b>	<b>3'792.45</b>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	66'000.00		66'000.00		117'217.30	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'000.00		3'000.00		3'031.87	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'800.00				3'792.45
<b>1403</b>	<b>Vormundschaftswesen</b>	<b>712'600.00</b>		<b>564'200.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>507'943.85</b>	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, Zweckverband Sozialdienste	120'000.00		100'000.00		137'204.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	592'600.00		460'200.00		370'739.35	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			4'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000.00		
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>360'400.00</b>	<b>25'500.00</b>	<b>376'100.00</b>	<b>38'000.00</b>	<b>349'570.71</b>	<b>25'860.60</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>360'400.00</b>	<b>25'500.00</b>	<b>376'100.00</b>	<b>38'000.00</b>	<b>349'570.71</b>	<b>25'860.60</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>360'400.00</b>	<b>25'500.00</b>	<b>376'100.00</b>	<b>38'000.00</b>	<b>349'570.71</b>	<b>25'860.60</b>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'300.00		2'000.00		1'770.00	
3000.20	Entschädigungen an Feuerwehr	60'000.00		60'000.00		49'420.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'400.00		32'100.00		30'924.65	
3010.20	Sold der Feuerwehr	110'000.00		105'000.00		98'324.25	
3049.20	Sonntagspikett	6'200.00		6'200.00		5'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'900.00		5'100.00		4'990.36	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'300.00		2'900.00		2'930.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00		419.52	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		934.62	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		119.55	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	18'000.00		18'000.00		13'249.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal	11'300.00		9'400.00		4'966.45	
3099.10	Anlässe Feuerwehrkommission	800.00		800.00		800.00	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		563.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00		15'000.00		12'897.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		1'000.00		525.00	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	16'100.00		31'000.00		37'525.35	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			2'500.00		4'807.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			4'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'400.00		14'000.00		10'078.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'400.00		4'200.00		3'759.95	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	18'500.00		16'300.00		12'902.90	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	11'000.00		11'000.00		17'013.30	
3151.20	Unterhalt Mannschaftsausrüstung	2'500.00		2'500.00		46.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000.00		3'000.00		3'800.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	31'000.00		28'100.00		30'601.11	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					300.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'500.00		38'000.00		25'860.60
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>171'150.00</b>	<b>38'050.00</b>	<b>85'300.00</b>	<b>1'100.00</b>	<b>152'748.21</b>	<b>39'101.90</b>
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>34'950.00</b>	<b>50.00</b>	<b>12'600.00</b>	<b>100.00</b>	<b>60'268.55</b>	<b>22.00</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1611</b>	<b>Liegenschaften Militärische Verteidigung</b>	<b>34'950.00</b>	<b>50.00</b>	<b>12'600.00</b>	<b>100.00</b>	<b>60'268.55</b>	<b>22.00</b>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400.00		400.00		322.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					86.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	950.00		1'000.00		874.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	200.00		200.00		197.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'300.00		4'900.00		52'878.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'300.00		4'300.00		4'270.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'800.00		1'800.00		1'638.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		50.00		100.00		22.00
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>136'200.00</b>	<b>38'000.00</b>	<b>72'700.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>92'479.66</b>	<b>39'079.90</b>
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>104'900.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>59'100.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>87'030.55</b>	<b>39'079.90</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'400.00		400.00		303.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		3'000.00		1'115.45	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	67'500.00		55'700.00		50'412.10	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	20'000.00				35'200.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		7'000.00				2'879.90
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'000.00		1'000.00		1'000.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		20'000.00				35'200.00
<b>1621</b>	<b>Ziviler Gemeindeführungsstab</b>	<b>7'100.00</b>		<b>6'400.00</b>		<b>3'926.31</b>	
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'200.00		2'500.00		2'256.37	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		156.37	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					9.31	
3054.00	Anteil AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		25.27	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'000.00		666.29	
3091.00	Personalwerbung					203.94	
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00		39.28	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900.00		700.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		300.00			
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			300.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		500.00		521.60	
3133.00	Anteil Informatik-Nutzungsaufwand	100.00		100.00		47.88	
3144.00	Anteil Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		400.00			
<b>1622</b>	<b>Liegenschaften Zivilschutz</b>	<b>24'200.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>7'200.00</b>		<b>1'522.80</b>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00					
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	7'100.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'800.00		1'300.00		1'522.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'400.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'400.00		5'900.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00				
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>15'708'700.00</b>	<b>707'800.00</b>	<b>14'541'900.00</b>	<b>720'400.00</b>	<b>13'126'906.99</b>	<b>724'140.90</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>15'210'400.00</b>	<b>632'100.00</b>	<b>14'064'200.00</b>	<b>636'400.00</b>	<b>12'735'676.16</b>	<b>666'827.65</b>
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>2'432'900.00</b>	<b>4'200.00</b>	<b>2'157'700.00</b>	<b>6'200.00</b>	<b>2'025'278.00</b>	<b>41'765.00</b>
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>2'432'900.00</b>	<b>4'200.00</b>	<b>2'157'700.00</b>	<b>6'200.00</b>	<b>2'025'278.00</b>	<b>41'765.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	260'000.00		243'000.00		208'442.30	
3020.00	Löhne der kommunalen Lehrpersonen	15'000.00		6'000.00		15'211.40	
3020.20	Löhne der Lehrpersonen für individuelle Förderung, Heil- und Sonderpädagogik	510'000.00		470'000.00		453'946.35	
3042.00	Verpflegungszulagen	4'300.00		4'200.00		3'422.85	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'700.00		43'900.00		42'057.27	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	86'500.00		79'100.00		77'552.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'900.00		6'800.00		6'584.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'700.00		7'600.00		7'914.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'900.00		2'800.00		2'793.25	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	6'800.00		6'300.00		5'300.00	
3104.00	Lehrmittel	30'000.00		28'000.00		27'245.66	
3105.00	Lebensmittel	1'000.00		3'000.00		610.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	23'600.00		21'500.00		7'530.55	
3113.00	Anschaffung Hardware					358.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'200.00		25'700.00		44'606.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000.00		1'500.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	6'300.00		6'300.00		4'143.05	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'000.00		20'000.00			
3611.20	Lohnkostenanteile durch Kanton	1'287'000.00		1'091'000.00		1'044'870.52	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	90'000.00		91'000.00		72'689.10	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'200.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				6'200.00		41'765.00
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>7'676'900.00</b>	<b>106'500.00</b>	<b>7'540'300.00</b>	<b>101'900.00</b>	<b>6'835'078.53</b>	<b>120'845.00</b>
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>7'676'900.00</b>	<b>106'500.00</b>	<b>7'540'300.00</b>	<b>101'900.00</b>	<b>6'835'078.53</b>	<b>120'845.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	613'000.00		513'000.00		449'220.80	
3020.00	Löhne der kommunalen Lehrpersonen	28'000.00		22'000.00		28'213.60	
3020.20	Löhne der Lehrpersonen für individuelle Förderung, Heil- und Sonderpädagogik	1'088'500.00		947'000.00		917'294.55	
3042.00	Verpflegungszulagen	6'500.00		9'400.00		5'718.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	107'200.00		94'300.00		87'065.55	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	216'100.00		185'600.00		175'159.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17'300.00		14'700.00		13'323.61	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'000.00		16'300.00		16'309.56	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'700.00		6'000.00		5'742.20	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	21'000.00		21'000.00		20'034.05	
3101.00	!! NICHT VERWENDEN !! Betriebs-, Verbrauchsmaterial					20.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		900.00		2'317.55	
3104.00	Lehrmittel	192'000.00		198'000.00		189'538.04	
3105.00	Lebensmittel	7'300.00		4'300.00		7'353.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	56'000.00		52'800.00		59'289.34	
3113.00	Anschaffung Hardware	47'000.00		62'000.00		42'527.39	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	37'000.00		36'000.00		18'040.14	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	111'000.00		162'000.00		88'680.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	12'000.00		13'000.00		8'318.35	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'500.00		1'000.00		1'312.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					570.89	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'000.00		13'000.00		14'470.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	31'800.00		29'000.00		30'907.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					98.30	
3171.00	Ausflüge, Exkursionen	33'500.00		28'000.00		18'342.65	
3171.20	Lager	41'000.00		46'500.00		36'927.44	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	142'000.00		136'800.00		100'214.83	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			10'000.00			
3611.20	Lohnkostenanteile durch Kanton	4'522'000.00		4'639'000.00		4'257'043.84	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	298'000.00		274'700.00		238'023.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'500.00		4'000.00		3'000.00	
4250.00	Verkäufe		-200.00				42.50

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'300.00		28'800.00		20'995.20
4260.20	Elternbeiträge		8'800.00		10'500.00		10'783.30
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		89'600.00		62'600.00		89'024.00
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>98'000.00</b>		<b>78'000.00</b>		<b>97'406.44</b>	
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>98'000.00</b>		<b>78'000.00</b>		<b>97'406.44</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	98'000.00		78'000.00		97'406.44	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>2'472'450.00</b>	<b>65'000.00</b>	<b>2'197'200.00</b>	<b>64'900.00</b>	<b>1'880'569.64</b>	<b>82'155.35</b>
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>2'472'450.00</b>	<b>65'000.00</b>	<b>2'197'200.00</b>	<b>64'900.00</b>	<b>1'880'569.64</b>	<b>82'155.35</b>
3000.30	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Arbeitsgruppen					4'580.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	517'000.00		427'800.00		500'257.80	
3049.00	Übrige Zulagen	4'700.00				6'584.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'800.00		27'100.00		32'480.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'000.00		30'300.00		29'879.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'200.00		4'200.00		5'106.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'300.00		4'800.00		6'082.67	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200.00		1'700.00		2'095.55	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	5'250.00		4'800.00		2'180.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	45'600.00		44'500.00		52'106.69	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	36'700.00		19'500.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'300.00		2'800.00		3'913.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	170'000.00		151'100.00		204'400.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'500.00		40'900.00		17'649.01	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	40'000.00				8'303.65	



Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	390'000.00		481'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	25'500.00		25'500.00		24'372.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	400.00		400.00		214.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	47'500.00		21'500.00		11'359.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	178'000.00		178'100.00		246'705.47	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	10'500.00		10'500.00		4'418.25	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	2'600.00		2'600.00		2'610.90	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					2'485.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	68'800.00		68'800.00		70'699.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	600.00		600.00		204.65	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	25'000.00		29'200.00		24'864.57	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	795'000.00		619'500.00		614'124.63	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					2'889.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'400.00		6'400.00		19'701.35
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		33'000.00		33'000.00		28'800.00
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		14'800.00		14'800.00		14'760.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						9'619.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		10'800.00		10'700.00		9'275.00
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>825'200.00</b>	<b>375'600.00</b>	<b>549'300.00</b>	<b>377'000.00</b>	<b>507'827.09</b>	<b>346'152.50</b>
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>788'700.00</b>	<b>360'000.00</b>	<b>526'300.00</b>	<b>360'000.00</b>	<b>479'189.20</b>	<b>331'240.90</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	550'000.00		359'700.00		324'661.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'500.00		23'800.00		19'840.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'500.00		42'400.00		36'293.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'500.00		3'700.00		3'116.09	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'000.00		4'100.00		3'715.01	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'800.00		1'500.00		1'330.45	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	4'700.00		3'500.00		1'400.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'300.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'800.00		7'300.00		399.75	
3104.00	Lehrmittel	4'000.00		1'000.00		702.95	
3105.00	Lebensmittel	90'000.00		76'000.00		86'092.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	24'000.00		1'000.00		327.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		500.00		465.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'100.00		800.00		409.20	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	500.00		500.00		435.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		360'000.00		360'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						312'092.90
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						19'148.00
<b>2181</b>	<b>Ferienbetreuung</b>	<b>30'500.00</b>	<b>15'600.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>24'842.09</b>	<b>14'911.60</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'300.00		17'800.00		19'766.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500.00		700.00		1'200.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		100.00		161.69	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		200.00		224.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		80.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800.00		1'800.00		1'175.30	
3105.00	Lebensmittel	1'300.00		1'300.00		1'246.80	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	1'000.00		1'000.00		986.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'600.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				17'000.00		14'911.60

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2182</b>	<b>Subventionen schulergänzende Betreuung</b>	<b>6'000.00</b>				<b>3'795.80</b>	
3637.05	Beiträge an private Haushalten	6'000.00				3'795.80	
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, Übriges</b>	<b>1'704'950.00</b>	<b>80'800.00</b>	<b>1'541'700.00</b>	<b>86'400.00</b>	<b>1'389'516.46</b>	<b>75'909.80</b>
<b>2190</b>	<b>Schulführung</b>	<b>662'300.00</b>		<b>658'400.00</b>		<b>587'637.68</b>	
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Primarschulpflege	140'800.00		135'000.00		128'804.90	
3000.30	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Arbeitsgruppen	3'000.00		5'000.00		2'640.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'000.00		39'000.00		25'368.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'500.00		10'600.00		9'691.02	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'600.00		13'300.00		11'223.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		400.00		308.89	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		2'000.00		1'814.64	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		95.90	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		2'500.00		2'450.40	
3090.01	Unterstützung Aus- und Weiterbildung Verwaltungs- und Betriebspersonal (Weiterbildungsvertrag)	20'000.00		33'000.00		18'090.40	
3090.10	Aus- und Weiterbildung der Primarschulpflege	16'000.00		25'200.00		17'113.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'000.00				50.00	
3099.10	Anlässe Behörden und Kommissionen	5'000.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware					6'694.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00		2'000.00		13'101.79	
3132.10	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. der Behörden und Kommissionen	19'500.00		2'500.00		25'869.50	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00		3'700.00		463.50	
3170.10	Reisekosten und Spesen an Behörden und Kommissionen	2'000.00		3'000.00		114.60	
3611.20	Lohnkostenanteile durch Kanton	350'000.00		379'000.00		323'743.04	
<b>2191</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>469'100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>420'600.00</b>	<b>100.00</b>	<b>387'052.57</b>	<b>160.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	293'000.00		265'000.00		257'878.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'800.00		16'700.00		16'499.93	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'100.00		33'300.00		33'852.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000.00		2'600.00		2'556.74	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500.00		2'900.00		3'089.92	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'000.00		1'065.30	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		1'650.10	
3090.01	Unterstützung Aus- und Weiterbildung Verwaltungs- und Betriebspersonal (Weiterbildungsvertrag)	9'000.00		12'000.00		889.20	
3091.00	Personalwerbung	700.00		700.00		650.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'000.00		9'500.00		8'562.31	
3099.20	Personalanlässe	15'500.00		13'500.00		18'170.50	
3100.00	Büromaterial	2'000.00		3'500.00		1'242.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		2'000.00		386.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		1'192.25	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'000.00		2'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'000.00		8'900.00		7'951.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'400.00		15'600.00		6'813.27	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		3'000.00		2'808.30	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'600.00		9'300.00		7'922.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200.00		800.00		65.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.20	Lohnkostenanteile durch Kanton	13'600.00		13'300.00		13'804.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		100.00		100.00		160.00
<b>2192</b>	<b>Volksschule, Sonstiges</b>	<b>490'000.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>391'200.00</b>	<b>16'500.00</b>	<b>346'200.24</b>	<b>6'949.80</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	322'000.00		256'000.00		222'767.55	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'300.00		16'100.00		14'162.28	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'000.00		26'700.00		26'367.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'300.00		2'500.00		2'240.43	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00		2'800.00		2'651.88	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'000.00		920.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal	6'700.00		6'700.00		6'418.40	
3104.00	Lehrmittel	9'000.00		9'000.00		12'252.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		26'314.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'000.00		25'000.00		11'772.25	
3130.11	Schulanlässe	35'000.00		28'400.00		4'280.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'100.00		5'300.00		4'144.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'500.00		8'500.00		6'282.50	
3630.00	Beiträge an den Bund					4'425.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'500.00		16'500.00		6'949.80
<b>2193</b>	<b>Qualität in multikulturellen Schulen (Quims)</b>	<b>83'550.00</b>	<b>74'200.00</b>	<b>71'500.00</b>	<b>69'800.00</b>	<b>68'625.97</b>	<b>68'800.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'500.00		13'300.00		16'126.60	
3042.00	Verpflegungszulagen	200.00		100.00		68.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		700.00		707.86	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	800.00		500.00		538.10	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		83.54	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150.00		100.00		132.52	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		52.50	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00		14'500.00		9'750.00	
3104.00	Lehrmittel	6'200.00		4'200.00		98.55	
3105.00	Lebensmittel	800.00		600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'200.00		35'800.00		39'548.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					20.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
4260.20	Elternbeiträge		3'000.00		2'200.00		3'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		71'200.00		67'600.00		65'800.00
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>374'200.00</b>	<b>5'600.00</b>	<b>359'400.00</b>	<b>4'600.00</b>	<b>325'269.65</b>	<b>2'700.00</b>
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>374'200.00</b>	<b>5'600.00</b>	<b>359'400.00</b>	<b>4'600.00</b>	<b>325'269.65</b>	<b>2'700.00</b>
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>374'200.00</b>	<b>5'600.00</b>	<b>359'400.00</b>	<b>4'600.00</b>	<b>325'269.65</b>	<b>2'700.00</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	58'800.00		49'800.00		44'353.05	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	269'800.00		263'600.00		264'300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	45'600.00		46'000.00		16'616.60	
4230.00	Schulgelder		5'600.00		4'600.00		2'700.00
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>124'100.00</b>	<b>70'100.00</b>	<b>118'300.00</b>	<b>79'400.00</b>	<b>65'961.18</b>	<b>54'613.25</b>
<b>299</b>	<b>Bildung, Übriges</b>	<b>124'100.00</b>	<b>70'100.00</b>	<b>118'300.00</b>	<b>79'400.00</b>	<b>65'961.18</b>	<b>54'613.25</b>
<b>2990</b>	<b>Bildung, Übriges</b>	<b>5'900.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>2'407.50</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500.00		3'500.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2'400.00				2'407.50	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2991</b>	<b>Bildungslandschaft</b>	<b>69'100.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>70'400.00</b>	<b>41'800.00</b>	<b>42'363.02</b>	<b>35'431.25</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'800.00		22'000.00		13'995.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		1'200.00		749.59	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		100.00		123.78	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		100.00		140.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00				57.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'000.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00				158.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		2'000.00		3'247.70	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	30'000.00		30'000.00		23'890.00	
3637.05	Beiträge an private Haushalten			15'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'000.00		906.65
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		35'000.00		39'800.00		34'524.60
<b>2992</b>	<b>Freizeitangebote Primarschule</b>	<b>49'100.00</b>	<b>35'100.00</b>	<b>44'400.00</b>	<b>37'600.00</b>	<b>21'190.66</b>	<b>19'182.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1'865.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					8.07	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					7.65	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals					50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'600.00		1'400.00		1'174.94	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	25'000.00		25'000.00		18'085.00	
3171.20	Lager	22'500.00		18'000.00			
4260.20	Elternbeiträge		29'600.00		29'600.00		15'852.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'500.00		8'000.00		3'330.00
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>1'046'900.00</b>	<b>169'400.00</b>	<b>831'100.00</b>	<b>74'300.00</b>	<b>786'298.16</b>	<b>70'923.40</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>18'200.00</b>		<b>25'000.00</b>		<b>17'521.30</b>	
<b>311</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>			
<b>3110</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00			
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>18'000.00</b>		<b>24'800.00</b>		<b>17'521.30</b>	
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>18'000.00</b>		<b>24'800.00</b>		<b>17'521.30</b>	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'000.00		24'800.00		17'521.30	
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>354'400.00</b>	<b>9'200.00</b>	<b>291'400.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>254'800.17</b>	<b>9'204.00</b>
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>182'500.00</b>	<b>8'400.00</b>	<b>177'500.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>173'262.67</b>	<b>8'514.00</b>
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>182'500.00</b>	<b>8'400.00</b>	<b>177'500.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>173'262.67</b>	<b>8'514.00</b>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500.00		1'500.00		1'360.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	63'100.00		60'700.00		72'413.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'200.00		4'000.00		4'657.86	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'100.00		7'000.00		6'744.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700.00		600.00		730.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		800.00		872.38	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		298.55	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		1'170.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal	800.00		800.00			
3100.00	Büromaterial	1'300.00		300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		700.00		756.75	
3101.20	Medien	15'000.00		15'000.00		10'806.53	



Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	800.00		800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'700.00		5'500.00		4'673.30	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'900.00		3'300.00		3'308.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	65'700.00		65'700.00		65'077.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	300.00		200.00		165.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	300.00		300.00		227.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000.00		8'000.00			
4240.20	Gebühren Medien		6'600.00		6'100.00		6'722.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300.00		400.00		292.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'500.00		1'500.00		1'500.00
<b>322</b>	<b>Musik und Theater</b>	<b>86'800.00</b>	<b>500.00</b>	<b>41'700.00</b>		<b>18'970.00</b>	
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>86'800.00</b>	<b>500.00</b>	<b>41'700.00</b>		<b>18'970.00</b>	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		3'470.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000.00		1'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'200.00		15'300.00		15'500.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	64'300.00		20'100.00			
4250.00	Verkäufe		500.00				
<b>329</b>	<b>Kultur, Übriges</b>	<b>85'100.00</b>	<b>300.00</b>	<b>72'200.00</b>		<b>62'567.50</b>	<b>690.00</b>
<b>3290</b>	<b>Kultur, Übriges</b>	<b>85'100.00</b>	<b>300.00</b>	<b>72'200.00</b>		<b>62'567.50</b>	<b>690.00</b>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		504.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'800.00		25'800.00		25'837.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'000.00		8'000.00		2'143.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	200.00		200.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	33'600.00		35'700.00		34'082.50	
4250.00	Verkäufe		300.00				690.00
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>84'000.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>82'800.00</b>	<b>500.00</b>	<b>82'284.74</b>	<b>15'930.00</b>
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>84'000.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>82'800.00</b>	<b>500.00</b>	<b>82'284.74</b>	<b>15'930.00</b>
<b>3320</b>	<b>Mitteilungsblatt</b>	<b>84'000.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>82'800.00</b>	<b>500.00</b>	<b>82'284.74</b>	<b>15'930.00</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	84'000.00		82'800.00		82'284.74	
4250.00	Verkäufe		13'500.00		500.00		15'930.00
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>590'300.00</b>	<b>146'700.00</b>	<b>431'900.00</b>	<b>65'800.00</b>	<b>431'691.95</b>	<b>45'789.40</b>
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>503'700.00</b>	<b>145'900.00</b>	<b>346'000.00</b>	<b>65'000.00</b>	<b>346'031.21</b>	<b>45'000.00</b>
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>182'100.00</b>		<b>103'700.00</b>		<b>73'881.10</b>	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge					2'286.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'400.00		4'700.00		4'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	176'700.00		99'000.00		67'595.00	
<b>3411</b>	<b>Liegenschaften Sport</b>	<b>321'600.00</b>	<b>145'900.00</b>	<b>242'300.00</b>	<b>65'000.00</b>	<b>272'150.11</b>	<b>45'000.00</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31'500.00		24'000.00		40'641.75	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	33'400.00		1'500.00		4'650.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'000.00		27'000.00		23'746.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			5'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		302.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00		400.00		380.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	93'300.00		35'300.00		51'813.05	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	8'000.00		8'000.00		5'866.35	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	5'000.00		4'000.00		2'671.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	35'000.00		49'200.00		34'446.16	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'600.00		2'600.00		2'607.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	85'000.00		85'000.00		105'025.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		15'000.00		15'000.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		125'900.00		45'000.00		45'000.00
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>86'600.00</b>	<b>800.00</b>	<b>85'900.00</b>	<b>800.00</b>	<b>85'660.74</b>	<b>789.40</b>
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>86'600.00</b>	<b>800.00</b>	<b>85'900.00</b>	<b>800.00</b>	<b>85'660.74</b>	<b>789.40</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800.00		1'200.00		7'834.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	800.00		800.00		788.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'500.00		3'400.00		3'438.64	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500.00		500.00		1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	80'000.00		80'000.00		72'600.00	
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		800.00		800.00		789.40
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>2'374'300.00</b>		<b>2'171'200.00</b>		<b>2'308'116.20</b>	<b>-77.00</b>
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'520'000.00</b>		<b>1'345'000.00</b>		<b>1'493'526.30</b>	
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>1'520'000.00</b>		<b>1'345'000.00</b>		<b>1'493'526.30</b>	
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>1'520'000.00</b>		<b>1'345'000.00</b>		<b>1'493'526.30</b>	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	1'200'000.00		1'200'000.00		1'205'045.10	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	300'000.00		120'000.00		276'877.20	
3636.40	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Leistungen der Langzeitpflege	20'000.00		25'000.00		11'604.00	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>744'200.00</b>		<b>726'200.00</b>		<b>679'587.03</b>	
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>714'200.00</b>		<b>696'200.00</b>		<b>649'791.03</b>	
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>11'200.00</b>		<b>13'200.00</b>		<b>5'100.00</b>	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'000.00		8'000.00		4'600.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00		500.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'700.00		4'700.00			
<b>4215</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>	<b>703'000.00</b>		<b>683'000.00</b>		<b>644'691.03</b>	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen(als beauftragte Leistungserbringer) fürPflegeleistungen der ambulantenKrankenpflege (	3'000.00		3'000.00		4'818.76	
3636.50	Beiträge an private Organisationen ohne Erwebszweck für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	700'000.00		680'000.00		639'872.27	
<b>422</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>30'000.00</b>		<b>30'000.00</b>		<b>29'796.00</b>	
<b>4220</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>30'000.00</b>		<b>30'000.00</b>		<b>29'796.00</b>	
3614.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	30'000.00		30'000.00		29'796.00	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>91'100.00</b>		<b>82'500.00</b>		<b>109'228.53</b>	<b>36.00</b>
<b>431</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>39'000.00</b>		<b>28'300.00</b>		<b>38'680.90</b>	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>39'000.00</b>		<b>28'300.00</b>		<b>38'680.90</b>	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	39'000.00		28'300.00		38'680.90	
<b>432</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>3'700.00</b>		<b>3'700.00</b>		<b>3'691.00</b>	
<b>4320</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>3'700.00</b>		<b>3'700.00</b>		<b>3'691.00</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'700.00		3'700.00		3'691.00	
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>47'700.00</b>		<b>49'800.00</b>		<b>66'306.18</b>	<b>36.00</b>
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>47'700.00</b>		<b>49'800.00</b>		<b>66'306.18</b>	<b>36.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'000.00		8'000.00		18'993.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		700.00		1'164.99	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	700.00		700.00		678.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		158.11	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		218.16	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		78.05	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00				250.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		6'400.00		9'149.17	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		120.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		50.00	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	5'500.00		8'000.00		5'551.75	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	30'000.00		25'000.00		29'894.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						36.00
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>700.00</b>		<b>700.00</b>		<b>550.45</b>	
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>700.00</b>		<b>700.00</b>		<b>550.45</b>	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	700.00		700.00		550.45	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>49</b>	<b>Gesundheitswesen, Übriges</b>	<b>19'000.00</b>		<b>17'500.00</b>		<b>25'774.34</b>	<b>-113.00</b>
<b>490</b>	<b>Gesundheitswesen, Übriges</b>	<b>19'000.00</b>		<b>17'500.00</b>		<b>25'774.34</b>	<b>-113.00</b>
<b>4900</b>	<b>Gesundheit</b>	<b>19'000.00</b>		<b>17'500.00</b>		<b>25'774.34</b>	<b>-113.00</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		1'000.00		1'155.29	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	16'500.00		16'500.00		14'994.05	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten					9'625.00	
4290.00	Übrige Entgelte						-113.00
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>14'091'600.00</b>	<b>7'963'300.00</b>	<b>12'614'000.00</b>	<b>7'871'300.00</b>	<b>11'982'193.96</b>	<b>6'962'691.46</b>
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>	<b>604'000.00</b>	<b>648'000.00</b>	<b>504'000.00</b>	<b>527'000.00</b>	<b>545'899.75</b>	<b>580'184.82</b>
<b>512</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>604'000.00</b>	<b>648'000.00</b>	<b>504'000.00</b>	<b>527'000.00</b>	<b>545'899.75</b>	<b>580'184.82</b>
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>604'000.00</b>	<b>648'000.00</b>	<b>504'000.00</b>	<b>527'000.00</b>	<b>545'899.75</b>	<b>580'184.82</b>
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	600'000.00		500'000.00		542'565.00	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	4'000.00		4'000.00		3'334.75	
4290.00	Eingelöste Verlustscheine		19'000.00		19'000.00		7'100.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		200'000.00		164'000.00		287'760.87
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		400'000.00		340'000.00		254'462.15
4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien		2'000.00		2'000.00		
4637.12	Durch BH-Bezüger rückerstattete Prämien		2'000.00		2'000.00		
4637.13	AHV Ergänzungsleistungen rechtm. (Prämienverbilligung)		25'000.00				30'861.80
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>2'207'000.00</b>	<b>1'473'000.00</b>	<b>2'207'000.00</b>	<b>1'471'000.00</b>	<b>2'043'470.83</b>	<b>1'440'622.35</b>
<b>522</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>2'207'000.00</b>	<b>1'473'000.00</b>	<b>2'207'000.00</b>	<b>1'471'000.00</b>	<b>2'043'470.83</b>	<b>1'440'622.35</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>2'207'000.00</b>	<b>1'473'000.00</b>	<b>2'207'000.00</b>	<b>1'471'000.00</b>	<b>2'043'470.83</b>	<b>1'440'622.35</b>
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	5'000.00		5'000.00			
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen	2'000.00		2'000.00			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	2'000'000.00		2'000'000.00		1'869'697.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	200'000.00		200'000.00		173'773.83	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'400'000.00		1'400'000.00		1'406'649.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		70'000.00		70'000.00		31'310.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)		3'000.00		1'000.00		2'663.35
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>3'231'400.00</b>	<b>2'178'700.00</b>	<b>2'517'100.00</b>	<b>1'709'200.00</b>	<b>2'682'717.96</b>	<b>1'898'087.25</b>
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>30'000.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>19'015.55</b>	<b>8'774.80</b>
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>30'000.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>19'015.55</b>	<b>8'774.80</b>
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	30'000.00		30'000.00		19'015.55	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		5'200.00		9'000.00		8'774.80
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>3'153'000.00</b>	<b>2'147'000.00</b>	<b>2'473'000.00</b>	<b>1'700'200.00</b>	<b>2'646'052.70</b>	<b>1'883'312.45</b>
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>3'153'000.00</b>	<b>2'147'000.00</b>	<b>2'473'000.00</b>	<b>1'700'200.00</b>	<b>2'646'052.70</b>	<b>1'883'312.45</b>
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	2'000.00		2'000.00			
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen	1'000.00		1'000.00			
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	2'900'000.00		2'300'000.00		2'418'232.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	250'000.00		170'000.00		227'820.70	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'030'000.00		1'610'000.00		1'707'716.45
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		25'000.00				52'548.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		90'000.00		90'000.00		121'484.00
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)		2'000.00		200.00		1'564.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>533</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>10'200.00</b>				<b>2'516.75</b>	
<b>5330</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>10'200.00</b>				<b>2'516.75</b>	
3060.00	Ruhegehälter	10'200.00				2'516.75	
<b>534</b>	<b>Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b>			<b>6'900.00</b>		<b>6'923.87</b>	
<b>5340</b>	<b>Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b>			<b>6'900.00</b>		<b>6'923.87</b>	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			6'900.00		6'923.87	
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>38'200.00</b>	<b>26'500.00</b>	<b>7'200.00</b>		<b>8'209.09</b>	<b>6'000.00</b>
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>38'200.00</b>	<b>26'500.00</b>	<b>7'200.00</b>		<b>8'209.09</b>	<b>6'000.00</b>
3000.30	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Arbeitsgruppen	2'500.00		1'500.00		1'480.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		57.08	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		10.66	
3099.10	Anlässe Behörden und Kommissionen	500.00		500.00			
3637.00	Beiträge für Anlässe/Veranstaltungen	35'000.00		5'000.00		6'661.35	
4980.00	Interne Übertragungen		26'500.00				6'000.00
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>1'636'200.00</b>	<b>52'000.00</b>	<b>1'468'200.00</b>	<b>1'062'000.00</b>	<b>1'342'271.14</b>	<b>31'149.68</b>
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>180'000.00</b>	<b>52'000.00</b>	<b>180'000.00</b>	<b>62'000.00</b>	<b>170'190.60</b>	<b>31'149.68</b>
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>180'000.00</b>	<b>52'000.00</b>	<b>180'000.00</b>	<b>62'000.00</b>	<b>170'190.60</b>	<b>31'149.68</b>
3637.00	Alimentenbevorschussungen	180'000.00		180'000.00		170'190.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		
4637.00	Alimentenrückerstattungen		50'000.00		60'000.00		31'149.68
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>1'316'200.00</b>		<b>1'173'200.00</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>1'051'622.09</b>	



Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>1'314'200.00</b>		<b>1'173'200.00</b>		<b>1'051'622.09</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					19'948.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					622.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					202.34	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					140.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					82.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					144.55	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge					2'387.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	181'000.00		191'000.00		73'288.35	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'132'000.00		981'000.00		953'255.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200.00		1'200.00		1'550.00	
<b>5441</b>	<b>Kinder- und Jugendheime</b>	<b>2'000.00</b>			<b>1'000'000.00</b>		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000'000.00		
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>140'000.00</b>		<b>115'000.00</b>		<b>120'458.45</b>	
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>140'000.00</b>		<b>115'000.00</b>		<b>107'586.15</b>	
3637.05	Beiträge an private Haushalten	140'000.00		115'000.00		107'586.15	
<b>5451</b>	<b>Kindertagesstätten und Kinderhorte</b>					<b>12'872.30</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					12'872.30	
<b>55</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>271'300.00</b>	<b>159'200.00</b>	<b>243'000.00</b>	<b>125'200.00</b>	<b>265'601.36</b>	<b>209'994.05</b>
<b>559</b>	<b>Arbeitslosigkeit, Übriges</b>	<b>271'300.00</b>	<b>159'200.00</b>	<b>243'000.00</b>	<b>125'200.00</b>	<b>265'601.36</b>	<b>209'994.05</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5590</b>	<b>Arbeitsintegration Oberglatt AIO</b>	<b>271'300.00</b>	<b>159'200.00</b>	<b>243'000.00</b>	<b>125'200.00</b>	<b>265'601.36</b>	<b>209'994.05</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	204'900.00		182'800.00		194'894.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'700.00		11'600.00		12'409.26	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'000.00		18'900.00		17'150.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200.00		1'800.00		1'975.07	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		2'100.00		2'323.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		800.00		755.75	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		2'550.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		8'000.00		10'071.16	
3105.00	Lebensmittel	2'000.00		1'000.00		1'075.95	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		4'899.10	
3111.02	Anschaffung Fahrzeuge					6'300.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'500.00		2'500.00		3'755.65	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	200.00		200.00		156.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		600.00		669.22	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		1'347.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	800.00		1'400.00		593.00	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	4'000.00		4'000.00		2'399.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200.00		200.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'900.00		1'900.00		1'875.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		400.00		400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		5'000.00		3'488.05
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						2'764.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'000.00		1'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		154'200.00		119'200.00		203'742.00
<b>56</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>515'800.00</b>	<b>708'400.00</b>	<b>336'100.00</b>	<b>255'600.00</b>	<b>538'810.01</b>	<b>222'935.10</b>
<b>560</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>515'800.00</b>	<b>708'400.00</b>	<b>336'100.00</b>	<b>255'600.00</b>	<b>538'810.01</b>	<b>222'935.10</b>
<b>5600</b>	<b>Liegenschaften Soziales</b>	<b>515'800.00</b>	<b>708'400.00</b>	<b>336'100.00</b>	<b>255'600.00</b>	<b>538'810.01</b>	<b>222'935.10</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial   Betriebskosten	5'200.00		11'000.00		9'008.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte   Betriebskosten	26'300.00		50'000.00		7'097.25	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge   Betriebskosten	29'000.00		16'000.00		12'465.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV   Nebenkosten	47'600.00		24'600.00		31'880.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter   Betriebskosten					537.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00			
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut   Betriebskosten	17'300.00		2'700.00		4'220.06	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude   Betriebskosten	6'500.00		7'500.00		2'025.40	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge   Betriebskosten	2'000.00		1'500.00		291.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	248'800.00		89'700.00		154'917.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	80'900.00		80'900.00			
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen HochbautenVV					244'200.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	51'600.00		51'600.00		72'168.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen   Betriebskosten		76'800.00		26'900.00		15'080.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter   Nebenkosten		74'800.00		26'400.00		23'277.10
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		316'800.00		71'800.00		48'637.55
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		240'000.00		130'500.00		135'940.45
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>5'625'900.00</b>	<b>2'744'000.00</b>	<b>5'338'600.00</b>	<b>2'721'300.00</b>	<b>4'563'422.91</b>	<b>2'579'718.21</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>571</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>246'400.00</b>	<b>190'000.00</b>	<b>241'400.00</b>	<b>155'000.00</b>	<b>255'089.00</b>	<b>196'910.00</b>
<b>5710</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>246'400.00</b>	<b>190'000.00</b>	<b>241'400.00</b>	<b>155'000.00</b>	<b>255'089.00</b>	<b>196'910.00</b>
3637.24	Beihilfen	230'000.00		215'000.00		242'669.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	16'400.00		26'400.00		12'420.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		160'000.00		140'000.00		151'302.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		30'000.00		15'000.00		38'942.00
4637.27	Rückerstattungen AHV Beihilfen rechtm.						6'666.00
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>2'650'000.00</b>	<b>1'544'000.00</b>	<b>2'810'000.00</b>	<b>1'554'000.00</b>	<b>2'419'373.37</b>	<b>1'684'018.16</b>
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>2'600'000.00</b>	<b>1'544'000.00</b>	<b>2'800'000.00</b>	<b>1'554'000.00</b>	<b>2'418'234.77</b>	<b>1'684'018.16</b>
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'100'000.00		1'500'000.00		1'049'900.77	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	800'000.00		800'000.00		771'178.30	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	700'000.00		500'000.00		597'155.70	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		44'000.00		54'000.00		30'592.60
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		300'000.00		300'000.00		330'906.10
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		500'000.00		500'000.00		695'230.07
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		450'000.00		450'000.00		364'881.33
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		250'000.00		250'000.00		262'408.06
<b>5721</b>	<b>Freiwillige wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>50'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>1'138.60</b>	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	50'000.00		10'000.00		1'138.60	
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>1'376'400.00</b>	<b>817'800.00</b>	<b>978'900.00</b>	<b>868'800.00</b>	<b>712'758.37</b>	<b>563'704.35</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>1'376'400.00</b>	<b>817'800.00</b>	<b>978'900.00</b>	<b>868'800.00</b>	<b>712'758.37</b>	<b>563'704.35</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	107'300.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000.00				22'001.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					1'500.00	
3614.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	50'000.00				25'522.50	
3637.05	Beiträge an private Haushalten	1'092'000.00		945'300.00		521'073.47	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	55'200.00		33'600.00		142'660.60	
4631.05	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		179'000.00		229'000.00		203'873.58
4637.05	Beiträge von privaten Haushalten		638'800.00		639'800.00		359'830.77
<b>579</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>	<b>1'353'100.00</b>	<b>192'200.00</b>	<b>1'308'300.00</b>	<b>143'500.00</b>	<b>1'176'202.17</b>	<b>135'085.70</b>
<b>5790</b>	<b>Sozialadministration</b>	<b>669'800.00</b>	<b>163'400.00</b>	<b>736'100.00</b>	<b>136'300.00</b>	<b>613'518.07</b>	<b>117'085.70</b>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder der Sozialbehörde	64'500.00		55'500.00		58'026.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	289'200.00		263'600.00		266'988.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'400.00		20'300.00		20'870.56	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'500.00		31'400.00		33'080.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'100.00		2'600.00		2'798.33	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'200.00		3'600.00		3'937.82	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'000.00		1'142.70	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals, Bereich Sozialadministration	6'700.00		6'500.00		650.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.10	Übriger Personalaufwand der Sozialbehörde	4'000.00		2'900.00		3'013.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		300.00		462.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		600.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			1'500.00		700.60	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			1'300.00		9'449.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'800.00		116'400.00		7'872.81	
3130.11	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	8'000.00		3'500.00		933.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, Schuldenberatung usw.					2'469.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	50'000.00		21'000.00		16'426.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500.00		500.00		1'056.45	
3170.10	Reisekosten und Spesen an Behörden und Kommissionen					228.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					137.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	53'600.00		53'600.00		53'878.85	
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	120'000.00		120'000.00		119'806.00	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmungen	5'000.00		30'000.00		1'280.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					8'307.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'500.00		2'500.00		2'380.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		12'000.00		12'000.00		12'702.60
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (IAZH)		141'700.00		114'600.00		73'342.50
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'200.00		7'200.00		28'660.60
<b>5791</b>	<b>Sozialberatung</b>	<b>672'900.00</b>	<b>28'800.00</b>	<b>561'800.00</b>	<b>7'200.00</b>	<b>552'334.10</b>	<b>18'000.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	491'200.00		381'800.00		405'204.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'200.00		24'200.00		24'053.43	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'200.00		55'300.00		51'619.90	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'200.00		3'700.00		4'127.48	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'000.00		4'200.00		4'575.79	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100.00		1'600.00		1'657.50	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000.00		8'000.00		690.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		1'127.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000.00		50'000.00		32'845.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Anwalt, Fachexperten (Zahnarzt, Arzt)	30'000.00		30'000.00		26'286.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00		2'000.00		146.70	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		28'800.00		7'200.00		18'000.00
<b>5792</b>	<b>Gesellschaft</b>	<b>10'400.00</b>		<b>10'400.00</b>		<b>10'350.00</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'400.00		10'400.00		10'350.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>3'146'600.00</b>	<b>666'500.00</b>	<b>2'916'400.00</b>	<b>703'400.00</b>	<b>2'783'266.25</b>	<b>503'578.34</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>2'221'800.00</b>	<b>647'500.00</b>	<b>1'984'900.00</b>	<b>652'400.00</b>	<b>1'941'247.82</b>	<b>446'788.14</b>
<b>613</b>	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>	<b>7'000.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>6'363.10</b>	<b>25'230.70</b>
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>	<b>7'000.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>6'363.10</b>	<b>25'230.70</b>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'000.00		8'000.00		5'563.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'000.00		11'000.00		13'138.95
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		15'000.00		20'000.00		12'091.75
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>2'214'800.00</b>	<b>621'500.00</b>	<b>1'976'900.00</b>	<b>621'400.00</b>	<b>1'934'884.72</b>	<b>421'557.44</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>2'079'000.00</b>	<b>524'500.00</b>	<b>1'910'400.00</b>	<b>531'400.00</b>	<b>1'881'076.19</b>	<b>324'111.30</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	18'700.00		9'500.00		13'382.80	
3000.30	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Arbeitsgruppen	1'000.00		1'000.00		640.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	585'300.00		543'600.00		495'043.25	
3049.00	Übrige Zulagen	35'000.00		35'000.00		26'107.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'600.00		35'800.00		33'801.89	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	65'700.00		57'900.00		61'429.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'000.00		14'400.00		13'166.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'300.00		6'300.00		6'388.29	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500.00		2'200.00		2'182.50	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		1'500.00		1'660.00	
3099.10	Anlässe Werkkommission	1'900.00		1'900.00		1'900.00	
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	78'000.00		59'200.00		64'365.03	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	42'200.00		17'300.00		75'353.45	
3111.02	Anschaffung Fahrzeuge	45'000.00					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'000.00		5'800.00		4'651.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	138'000.00		140'000.00		132'930.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	127'800.00		84'100.00		99'413.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	28'000.00		16'000.00		45'192.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'100.00		6'100.00		6'029.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'400.00		5'300.00		4'994.00	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	298'000.00		298'700.00		275'627.80	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	15'000.00		10'000.00		19'947.25	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	35'000.00		28'000.00		42'123.76	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'000.00		5'700.00		2'374.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'600.00		1'600.00		1'560.40	



Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'900.00		2'700.00		2'650.20	
3190.00	Schadenersatzleistungen					367.25	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	420'000.00		490'200.00		417'181.95	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	47'000.00		30'600.00		30'610.62	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		28'000.00		28'000.00		14'014.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		2'000.00		2'796.40
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		220'000.00		241'900.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		271'500.00		259'500.00		307'300.00
<b>6151</b>	<b>Parkplätze</b>	<b>90'800.00</b>	<b>97'000.00</b>	<b>57'200.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>8'390.88</b>	<b>97'446.14</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		1'521.25	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			5'000.00			
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	84'000.00		49'000.00		2'609.55	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	800.00		700.00		831.98	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'500.00				3'428.10	
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		97'000.00		90'000.00		97'446.14
<b>6152</b>	<b>Hundeversäuberung</b>	<b>45'000.00</b>		<b>9'300.00</b>		<b>45'417.65</b>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		9'300.00		8'300.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'000.00				37'117.00	
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>924'800.00</b>	<b>19'000.00</b>	<b>931'500.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>842'018.43</b>	<b>56'790.20</b>
<b>621</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>300'000.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>269'400.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>256'272.43</b>	<b>28'179.10</b>
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>300'000.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>269'400.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>256'272.43</b>	<b>28'179.10</b>
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		82.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'000.00		8'000.00		7'495.80	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	45'500.00		28'200.00		21'658.26	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	241'000.00		230'000.00		224'725.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	2'300.00				2'310.52	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00		3'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'000.00		14'000.00		28'179.10
<b>622</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>620'000.00</b>		<b>620'000.00</b>		<b>557'746.00</b>	
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>620'000.00</b>		<b>620'000.00</b>		<b>557'746.00</b>	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	620'000.00		620'000.00		557'746.00	
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, Übriges</b>	<b>4'800.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>42'100.00</b>	<b>37'000.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>28'611.10</b>
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, Übriges</b>	<b>4'800.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>42'100.00</b>	<b>37'000.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>28'611.10</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter			100.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'800.00		42'000.00		28'000.00	
4120.00	Konzessionen				2'000.00		
4250.00	Verkäufe		5'000.00		35'000.00		28'611.10
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>3'853'200.00</b>	<b>3'320'050.00</b>	<b>3'523'100.00</b>	<b>3'072'800.00</b>	<b>4'319'708.48</b>	<b>3'970'124.24</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'123'000.00</b>	<b>1'093'000.00</b>	<b>964'300.00</b>	<b>928'300.00</b>	<b>1'076'734.74</b>	<b>1'059'676.84</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'123'000.00</b>	<b>1'093'000.00</b>	<b>964'300.00</b>	<b>928'300.00</b>	<b>1'076'734.74</b>	<b>1'059'676.84</b>
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung (allgemein)</b>	<b>30'000.00</b>		<b>36'000.00</b>		<b>17'057.90</b>	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000.00		6'000.00		4'357.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000.00		30'000.00		12'700.00	
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'093'000.00</b>	<b>1'093'000.00</b>	<b>928'300.00</b>	<b>928'300.00</b>	<b>1'059'676.84</b>	<b>1'059'676.84</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	137'300.00		119'400.00		119'279.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000.00		7'600.00		7'543.78	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'400.00		11'300.00		12'043.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'800.00		2'600.00		2'672.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		1'300.00		1'432.24	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		500.00		504.60	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	6'700.00		3'000.00		1'736.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		657.85	
3101.06	Ankauf Gebührengut zum Wiederverkauf	430'000.00		430'000.00		393'962.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		600.00		600.00	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	39'300.00		10'700.00		23'705.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'000.00		8'500.00		9'928.04	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'300.00		11'300.00		6'193.48	
3130.01	Betreibungs- und Inkassogebühren	500.00		500.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000.00		2'000.00		3'982.87	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	67'000.00		30'000.00		28'457.99	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'400.00		1'430.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'500.00		4'500.00		4'058.15	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	187'500.00		132'700.00		274'816.14	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500.00		500.00		190.02	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'000.00		12'400.00		16'138.11	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	400.00		400.00		477.71	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'100.00		800.00		1'064.96	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	60'000.00		42'100.00		55'006.16	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	21'200.00		21'200.00		21'198.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'000.00		20'000.00		12'124.24	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	36'500.00		36'500.00		27'800.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	16'000.00		16'000.00		16'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'200.00				16'672.40	
4240.05	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		687'000.00		653'000.00		667'906.41
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		39'000.00		39'000.00		37'628.42
4260.01	Rückerstattungen Betriebs- und Inkassogebühren		300.00		300.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		324'800.00		236'000.00		328'369.71
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		19'900.00				19'992.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						3'500.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		22'000.00				2'280.30
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'310'600.00</b>	<b>1'264'100.00</b>	<b>1'259'700.00</b>	<b>1'226'700.00</b>	<b>2'003'046.48</b>	<b>1'966'985.93</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'310'600.00</b>	<b>1'264'100.00</b>	<b>1'259'700.00</b>	<b>1'226'700.00</b>	<b>2'003'046.48</b>	<b>1'966'985.93</b>
<b>7200</b>	<b>Abwasserbeseitigung (allgemein)</b>	<b>46'500.00</b>		<b>33'000.00</b>		<b>36'060.55</b>	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	24'500.00		11'000.00		14'560.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'000.00		22'000.00		21'500.00	
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'264'100.00</b>	<b>1'264'100.00</b>	<b>1'226'700.00</b>	<b>1'226'700.00</b>	<b>1'966'985.93</b>	<b>1'966'985.93</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	56'200.00		53'500.00		54'062.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'700.00		3'400.00		3'164.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'300.00		5'600.00		6'353.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		600.00		543.26	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		600.00		612.59	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		221.90	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'500.00		1'500.00		1'625.02	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'100.00		3'100.00		3'617.80	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		557.10	
3130.01	Betreibungs- und Inkassogebühren	500.00		500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	16'000.00		12'000.00		11'550.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	400.00		300.00		325.36	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	429'000.00		464'000.00		219'783.70	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	400.00		400.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'800.00		9'400.00		5'106.77	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'800.00		4'300.00		-8'806.18	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'000.00		4'000.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapital			160'900.00			
3614.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	627'300.00		462'000.00		501'728.69	
3661.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen					1'077'209.62	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'500.00		23'500.00		21'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	52'200.00				52'329.40	
4240.05	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'180'000.00		1'226'000.00		1'030'810.14
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		-0.01
4260.01	Rückerstattungen Betreibungs- und Inkassogebühren		200.00		200.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		2'600.00				868'378.38
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		80'800.00				67'797.42

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>944'200.00</b>	<b>932'000.00</b>	<b>905'400.00</b>	<b>893'200.00</b>	<b>917'407.72</b>	<b>908'578.77</b>
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>944'200.00</b>	<b>932'000.00</b>	<b>905'400.00</b>	<b>893'200.00</b>	<b>917'407.72</b>	<b>908'578.77</b>
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>	<b>13'200.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>13'200.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>9'609.55</b>	<b>780.60</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'700.00		2'700.00		1'538.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'000.00		10'000.00		8'070.85	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		780.60
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>931'000.00</b>	<b>931'000.00</b>	<b>892'200.00</b>	<b>892'200.00</b>	<b>907'798.17</b>	<b>907'798.17</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	38'900.00		38'900.00		24'112.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500.00		2'500.00		1'344.48	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'400.00		4'400.00		2'676.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		400.00		223.01	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		267.07	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		91.45	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00		9'500.00		7'936.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00		3'834.22	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	50'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'100.00		14'100.00		671.41	
3130.01	Betreibungs- und Inkassogebühren	500.00		500.00			
3130.70	Abfallfraktionen Logistik, Behandlung und Verwertung	567'300.00		598'000.00		563'979.25	
3130.71	Sammelstellen	1'200.00		1'200.00		1'100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000.00		37'000.00		6'604.46	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		267.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	400.00		400.00		299.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	15'000.00		15'000.00		12'313.97	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'500.00		5'500.00		5'106.78	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'600.00		9'600.00		9'557.17	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'900.00		4'900.00		4'888.61	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapital	23'100.00		4'200.00		134'873.59	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000.00		1'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	116'000.00		116'000.00		91'825.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	21'000.00		21'000.00		21'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'100.00				14'825.30	
4240.70	Abfallfraktionen		876'400.00		864'400.00		883'946.41
4240.71	Sammelstellen		24'000.00		24'000.00		20'718.71
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		800.00		917.00
4260.01	Rückerstattungen Betriebs- und Inkassogebühren		1'000.00		1'000.00		
4270.00	Bussen		2'000.00		2'000.00		761.35
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		26'600.00				1'454.70
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>203.25</b>	
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>203.25</b>	
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>203.25</b>	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	200.00		200.00		203.25	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>18'900.00</b>		<b>13'500.00</b>		<b>19'942.65</b>	
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>18'900.00</b>		<b>13'500.00</b>		<b>19'942.65</b>	
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>18'900.00</b>		<b>13'500.00</b>		<b>19'942.65</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		4'000.00		14'563.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'800.00				1'839.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4'000.00		4'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'900.00		3'100.00		3'150.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'200.00		2'400.00		390.00	
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>346'900.00</b>	<b>30'950.00</b>	<b>261'000.00</b>	<b>24'600.00</b>	<b>269'602.09</b>	<b>34'882.70</b>
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>318'900.00</b>	<b>30'950.00</b>	<b>248'000.00</b>	<b>24'600.00</b>	<b>237'202.09</b>	<b>34'882.70</b>
<b>7710</b>	<b>Bestattungswesen</b>	<b>68'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>65'200.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>63'587.86</b>	<b>4'337.70</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					8.87	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					8.20	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31'000.00		27'000.00		29'647.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		52.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'200.00		30'200.00		28'199.94	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	300.00				58.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'000.00		2'500.00		3'312.75	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		4'000.00		4'337.70
<b>7711</b>	<b>Unterhalt Friedhofanlage</b>	<b>204'500.00</b>	<b>26'800.00</b>	<b>173'500.00</b>	<b>19'800.00</b>	<b>149'068.20</b>	<b>29'115.00</b>



Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		259.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'000.00		10'000.00		21'581.90	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	89'000.00		98'000.00		41'425.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			15'000.00		10'693.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'000.00		2'000.00		2'008.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'000.00		48'000.00		73'100.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		25'000.00		18'000.00		26'615.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'800.00		1'800.00		2'500.00
<b>7712</b>	<b>Liegenschaften Friedhof</b>	<b>46'400.00</b>	<b>150.00</b>	<b>9'300.00</b>	<b>800.00</b>	<b>24'546.03</b>	<b>1'430.00</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					29.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'700.00		5'700.00		5'798.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					53.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		223.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'300.00		1'800.00		16'570.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			1'400.00		1'361.83	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					508.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		150.00		800.00		1'430.00
<b>779</b>	<b>Umweltschutz, Übriges</b>	<b>28'000.00</b>		<b>13'000.00</b>		<b>32'400.00</b>	
<b>7790</b>	<b>Umweltschutz, Übriges</b>	<b>28'000.00</b>		<b>13'000.00</b>		<b>32'400.00</b>	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'000.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000.00		13'000.00		32'400.00	
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>109'400.00</b>		<b>119'000.00</b>		<b>32'771.55</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>109'400.00</b>		<b>119'000.00</b>		<b>32'771.55</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>109'400.00</b>		<b>119'000.00</b>		<b>32'771.55</b>	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	90'000.00		95'000.00		17'610.95	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'000.00		6'400.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	14'600.00		17'600.00		12'860.55	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'300.00				2'300.05	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>5'160'951.00</b>	<b>5'676'901.00</b>	<b>4'931'300.00</b>	<b>5'335'900.00</b>	<b>3'649'970.59</b>	<b>4'223'905.80</b>
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>54'800.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>57'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>23'926.47</b>	<b>3'128.55</b>
<b>812</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>	<b>54'600.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>53'400.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>23'926.47</b>	<b>3'128.55</b>
<b>8120</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>	<b>54'600.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>53'400.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>23'926.47</b>	<b>3'128.55</b>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'200.00		3'400.00		3'540.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	250.00				224.86	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.00				15.64	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00				42.12	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00				14.55	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	45'000.00		45'000.00		14'556.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'200.00		3'200.00		3'180.00	
3170.10	Reisekosten und Spesen an Behörden und Kommissionen					200.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'800.00		1'800.00		2'152.50	
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		4'000.00		4'000.00		3'128.55
<b>814</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>200.00</b>		<b>3'600.00</b>			
<b>8140</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>200.00</b>		<b>3'600.00</b>			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			3'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00			
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>87'450.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>93'700.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>95'659.12</b>	<b>20'440.10</b>
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>87'450.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>93'700.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>95'659.12</b>	<b>20'440.10</b>
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>	<b>87'450.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>93'700.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>95'659.12</b>	<b>20'440.10</b>
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	4'100.00		2'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		1'800.00		1'175.70	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'150.00		14'100.00		1'322.02	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'900.00				865.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'600.00		5'600.00		3'746.35	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'500.00		2'000.00		50.60	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen	700.00		700.00		674.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00		1'425.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	66'000.00		66'000.00		86'400.00	
4250.00	Verkäufe		20'000.00		16'000.00		20'440.10
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>400.00</b>		<b>400.00</b>		<b>393.80</b>
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>400.00</b>		<b>400.00</b>		<b>393.80</b>
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>400.00</b>		<b>400.00</b>		<b>393.80</b>
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		400.00		400.00		393.80
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>11'500.00</b>		<b>8'100.00</b>		<b>2'500.00</b>	
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>11'500.00</b>		<b>8'100.00</b>		<b>2'500.00</b>	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>11'500.00</b>		<b>8'100.00</b>		<b>2'500.00</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'500.00		2'500.00		2'500.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'000.00		5'600.00			
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>47'200.00</b>		<b>29'500.00</b>		<b>24'834.25</b>	
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>47'200.00</b>		<b>29'500.00</b>		<b>24'834.25</b>	
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>47'200.00</b>		<b>29'500.00</b>		<b>24'834.25</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'500.00		29'500.00		24'734.25	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	700.00				100.00	
<b>86</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>667'500.00</b>		<b>547'500.00</b>		<b>667'496.60</b>
<b>860</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>667'500.00</b>		<b>547'500.00</b>		<b>667'496.60</b>
<b>8600</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>667'500.00</b>		<b>547'500.00</b>		<b>667'496.60</b>
4604.00	Anteil an Ertägen öffentlicher Unternehmungen		667'500.00		547'500.00		667'496.60
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>4'960'001.00</b>	<b>4'985'001.00</b>	<b>4'743'000.00</b>	<b>4'768'000.00</b>	<b>3'503'050.75</b>	<b>3'532'446.75</b>
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>4'960'001.00</b>	<b>4'985'001.00</b>	<b>4'743'000.00</b>	<b>4'768'000.00</b>	<b>3'503'050.75</b>	<b>3'532'446.75</b>
<b>8710</b>	<b>Elektrizität (allgemein)</b>		<b>25'000.00</b>		<b>25'000.00</b>		<b>29'396.00</b>
4604.00	Anteil an Ertägen öffentlicher Unternehmungen		25'000.00		25'000.00		29'396.00
<b>8711</b>	<b>Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)</b>	<b>2'478'500.00</b>	<b>2'478'500.00</b>	<b>2'234'000.00</b>	<b>2'234'000.00</b>	<b>2'120'863.48</b>	<b>2'120'863.48</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'200.00		27'600.00		26'365.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800.00		1'800.00		1'566.48	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'100.00		2'900.00		2'980.80	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		200.00		264.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		200.00		298.64	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		108.10	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'120'000.00		991'500.00		818'183.12	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		3'690.66	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	7'000.00		16'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500.00		1'000.00		1'317.46	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'300.00		16'300.00		11'898.90	
3130.01	Betreibungs- und Inkassogebühren	2'500.00		2'500.00		230.20	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			23'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	29'000.00		29'000.00		58'782.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00		900.00		850.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000.00		1'000.00		210.02	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	336'000.00		315'000.00		416'979.18	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00		15'000.00		35'632.90	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'000.00		5'000.00		644.62	
3151.50	Unterhalt Stromzähler	85'000.00		110'000.00		65'186.44	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'600.00		8'500.00		5'106.78	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'400.00		5'400.00		5'400.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	223'000.00		188'100.00		198'243.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	80'000.00		77'500.00		69'600.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	47'000.00		32'100.00		21'557.76	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapital	181'800.00		146'900.00		144'785.17	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	185'000.00		185'000.00		158'174.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'500.00		20'500.00		18'500.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	66'700.00				48'305.70	
4240.05	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'268'000.00		2'172'000.00		1'950'010.19
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		120'000.00		60'000.00		137'680.95
4260.01	Rückerstattungen Betriebs- und Inkassogebühren		2'000.00		2'000.00		92.85
4290.00	Übrige Entgelte						835.65
4290.01	Übrige Entgelte EW		4'000.00				4'011.14
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		84'500.00				28'232.70
<b>8712</b>	<b>Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)</b>	<b>2'445'501.00</b>	<b>2'445'501.00</b>	<b>2'474'000.00</b>	<b>2'474'000.00</b>	<b>1'349'157.26</b>	<b>1'349'157.26</b>
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000.00			
3101.06	Ankauf Gebührgut zum Wiederverkauf	2'337'001.00		2'364'000.00		1'269'392.26	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		1'000.00		165.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	108'000.00		108'000.00		79'600.00	
4240.05	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'237'105.00		2'470'000.00		1'274'317.83
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		208'396.00		4'000.00		74'839.43
<b>8713</b>	<b>Elektrizitätswerk - Förderung Energieeffizienz (Gemeindebetrieb)</b>	<b>36'000.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>33'030.01</b>	<b>33'030.01</b>
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen Förderung Energieeffizienz	36'000.00		35'000.00		33'030.01	
4240.05	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		36'000.00		35'000.00		33'030.01
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>3'647'250.00</b>	<b>37'065'565.00</b>	<b>5'668'700.00</b>	<b>35'169'800.00</b>	<b>10'568'177.11</b>	<b>38'112'782.61</b>
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>134'500.00</b>	<b>18'347'000.00</b>	<b>196'000.00</b>	<b>17'043'000.00</b>	<b>130'870.15</b>	<b>25'955'916.82</b>
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>134'500.00</b>	<b>18'347'000.00</b>	<b>196'000.00</b>	<b>17'043'000.00</b>	<b>130'870.15</b>	<b>25'955'916.82</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>123'000.00</b>	<b>15'017'000.00</b>	<b>185'000.00</b>	<b>13'968'000.00</b>	<b>119'755.15</b>	<b>19'520'520.82</b>
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-2'000.00				-1'211.63	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100'000.00		150'000.00		59'002.01	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00		35'000.00		61'964.77	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		9'200'000.00		8'950'000.00		9'483'544.06
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'800'000.00		1'400'000.00		1'560'369.53
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		30'000.00		40'000.00		27'498.74
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		525'000.00		450'000.00		541'219.80
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen (Ertragsminderungskonto)		-80'000.00		-80'000.00		-80'699.10
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-2'000.00		-2'000.00		-2'640.85
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		425'000.00		390'000.00		437'754.89
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		350'000.00		300'000.00		342'612.92
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		20'000.00		15'000.00		25'923.71
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		130'000.00		130'000.00		119'177.15
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen (Ertragsminderungskonto)		-20'000.00		-20'000.00		-19'265.95
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'000'000.00		750'000.00		924'563.54
4008.00	Personalsteuern		145'000.00		145'000.00		143'929.23
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'100'000.00		975'000.00		1'043'048.22
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		150'000.00		300'000.00		-33'806.22

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		175'000.00		175'000.00		4'217'398.70
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen (Ertragsminderungskonto)		-15'000.00		-30'000.00		-8'892.20
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		60'000.00		60'000.00		67'449.53
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		5'000.00		1'000.00		415'534.72
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		20'000.00		20'000.00		316'430.55
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen (Ertragsminderungskonto)		-1'000.00		-1'000.00		-630.15
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>11'500.00</b>	<b>3'330'000.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>3'075'000.00</b>	<b>11'115.00</b>	<b>6'435'396.00</b>
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	11'500.00		11'000.00		11'115.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		3'250'000.00		3'000'000.00		6'355'376.00
4033.00	Hundesteuern		80'000.00		75'000.00		80'020.00
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>3'077'000.00</b>	<b>17'999'000.00</b>	<b>3'057'000.00</b>	<b>17'883'000.00</b>	<b>1'909'657.00</b>	<b>11'648'760.00</b>
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>3'077'000.00</b>	<b>17'999'000.00</b>	<b>3'057'000.00</b>	<b>17'883'000.00</b>	<b>1'909'657.00</b>	<b>11'648'760.00</b>
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>3'077'000.00</b>	<b>17'999'000.00</b>	<b>3'057'000.00</b>	<b>17'883'000.00</b>	<b>1'909'657.00</b>	<b>11'648'760.00</b>
3632.10	Ressourcenzuschuss an die Sekundarschulgemeinden	3'077'000.00		3'057'000.00		1'909'657.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		17'999'000.00		17'883'000.00		11'648'760.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>395'250.00</b>	<b>505'350.00</b>	<b>58'300.00</b>	<b>185'800.00</b>	<b>235'303.14</b>	<b>477'137.94</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>258'200.00</b>	<b>365'550.00</b>	<b>44'000.00</b>	<b>47'100.00</b>	<b>201'485.73</b>	<b>252'253.44</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>258'200.00</b>	<b>365'550.00</b>	<b>44'000.00</b>	<b>47'100.00</b>	<b>201'485.73</b>	<b>252'253.44</b>
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000.00		13'000.00		6'935.92	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
3409.00	Übrige Passivzinsen					38.15	



Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	15'000.00		15'000.00		15'204.04	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	217'200.00				163'307.62	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'500.00		1'500.00		353.12
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		85'000.00		45'000.00		88'104.50
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		31'500.00				31'538.02
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen		550.00		600.00		125.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		247'000.00				132'132.80
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>137'050.00</b>	<b>139'800.00</b>	<b>14'300.00</b>	<b>138'700.00</b>	<b>10'553.94</b>	<b>224'884.50</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>137'050.00</b>	<b>139'800.00</b>	<b>14'300.00</b>	<b>138'700.00</b>	<b>10'553.94</b>	<b>224'884.50</b>
3430.40	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV					3'662.75	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	100.00		100.00		72.90	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'850.00		1'900.00		2'167.05	
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals					2'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'800.00		10'800.00		1'643.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'500.00		1'500.00		508.24	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	122'800.00					
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		108'000.00		108'000.00		107'968.65
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		9'000.00		7'900.00		8'946.35
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten						675.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		22'800.00		22'800.00		43'752.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand						63'542.50
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>					<b>23'263.47</b>	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>					<b>23'263.47</b>	
3440.20	Wertberichtigungen Beteiligungen FV					650.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					22'613.47	
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>7'000.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>5'926.60</b>
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>7'000.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>5'926.60</b>
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>7'000.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>5'926.60</b>
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		7'000.00		7'000.00		5'926.60
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>40'500.00</b>	<b>207'215.00</b>	<b>2'357'400.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>8'292'346.82</b>	<b>25'041.25</b>
<b>990</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>						
<b>9900</b>	<b>Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen</b>			<b>2'300'000.00</b>			
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve			2'300'000.00			
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>40'500.00</b>	<b>40'500.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>25'041.25</b>	<b>25'041.25</b>
<b>9951</b>	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>	<b>40'500.00</b>	<b>40'500.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>25'041.25</b>	<b>25'041.25</b>
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals					3'590.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					2'800.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			16'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'000.00		25'000.00		7'097.25	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'000.00		10'000.00		5'554.00	
3980.00	Interne Übertragungen	26'500.00				6'000.00	
4390.00	Übriger Ertrag						3'590.00
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		37'200.00		51'000.00		21'451.25

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'300.00				
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>166'715.00</b>	<b>6'400.00</b>		<b>8'267'305.57</b>	
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>166'715.00</b>	<b>6'400.00</b>		<b>8'267'305.57</b>	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung			6'400.00		8'267'305.57	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		166'715.00				
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>57'359'641.00</b>	<b>57'359'641.00</b>	<b>54'520'500.00</b>	<b>54'520'500.00</b>	<b>56'313'634.14</b>	<b>56'313'634.14</b>
		<b>57'359'641.00</b>	<b>57'359'641.00</b>	<b>54'520'500.00</b>	<b>54'520'500.00</b>	<b>56'313'634.14</b>	<b>56'313'634.14</b>

Erläuterungen zur Investitionsrechnung		Budget 2024	
		Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>494'000.00</b>	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>494'000.00</b>	
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>100'000.00</b>	
<b>0224</b>	<b>Informations- und Kommunikationstechnologie</b>	<b>100'000.00</b>	
INV00211	Digitale Bildschirme Ersatz Plakatständer 2024	100'000.00	
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>394'000.00</b>	
<b>0290</b>	<b>Liegenschaften Verwaltungsvermögen</b>	<b>394'000.00</b>	
INV00174	Feuerwehrgebäude, Instandhaltung Wasserverteilung	84'000.00	
INV00175	Gemeindehaus, Neue Arbeitsplatzstruktur	100'000.00	
INV00178	Sanierung Chlirietanlage	50'000.00	
INV00194	Ersatzanschaffung Rasenmäher-Traktor (Chlirietanlage)	80'000.00	
INV00218	Ausbau Lager Sekundarschule	80'000.00	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>58'000.00</b>	
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>58'000.00</b>	
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>58'000.00</b>	
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>58'000.00</b>	
INV00187	Feuerwehr, Einsatztenü	58'000.00	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>4'005'000.00</b>	
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>4'005'000.00</b>	
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>220'000.00</b>	
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>220'000.00</b>	
INV00119	Interaktive Wandtafeln Mittelstufe	72'000.00	
INV00172	Interaktive Wandtafeln Unterstufe	96'000.00	

Erläuterungen zur Investitionsrechnung		Budget 2024	
		Ausgaben	Einnahmen
INV00173	Neuanschaffung Stühle und Tische für Schüler	52'000.00	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'785'000.00</b>	
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'785'000.00</b>	
INV00135	Kindergarten Dickloo; Ersatzneubau (Bau)	585'000.00	
INV00148	Bachtel II; Aufstockung	2'000'000.00	
INV00176	Aufstockung Bachtel II, Mobiliar	40'000.00	
INV00177	Aufstockung Bachtel II, Umgebung	10'000.00	
INV00179	Jungwingert, Sanierung (Bodenbeläge, Malerarbeiten, Beleuchtung)	160'000.00	
INV00180	Bachtel I, Sanierung (Bodenbelag Singsaal, Malerarbeiten)	90'000.00	
INV00181	Kiga Regenbogen, Sandierung und Heizungsersatz (WP oder Wärmeverbund PSO)	190'000.00	
INV00182	Kiga Lee, Sanierung Aussenbereich und Einbau Küche	55'000.00	
INV00214	Schul- und Sportraumerweiterung Erlenstrasse (Projektierungsphase)	600'000.00	
INV00216	Sanierung Kindergarten Schulrain	55'000.00	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>650'000.00</b>	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>650'000.00</b>	
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>650'000.00</b>	
<b>3411</b>	<b>Liegenschaften Sport</b>	<b>650'000.00</b>	
INV00091	Kauf Grundstück Landwirtschaftszone Kat.-Nr. 1248	650'000.00	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>51'000.00</b>	
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>51'000.00</b>	
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>51'000.00</b>	
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>51'000.00</b>	
INV00073	Beteiligung KZU	51'000.00	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>3'900'000.00</b>	

Erläuterungen zur Investitionsrechnung		Budget 2024	
		Ausgaben	Einnahmen
56	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>3'900'000.00</b>	
560	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>3'900'000.00</b>	
5600	<b>Liegenschaften Soziales</b>	<b>3'900'000.00</b>	
INV00217	Neubau Notwohnungen Reckenwinkel	3'900'000.00	
6	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>2'390'000.00</b>	<b>800'000.00</b>
61	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'300'000.00</b>	
615	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'300'000.00</b>	
6150	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'300'000.00</b>	
INV00084	Bachstrasse (ab Allmendstrasse bis Stegligraben); Belagssanierung	100'000.00	
INV00183	Dorfplatz	50'000.00	
INV00184	Ersatz Meili (in Verkehrssetzung 2009)	260'000.00	
INV00185	Gehweg Sanierung Alpenstrasse ab Bahnhofstrasse 1-9	60'000.00	
INV00186	Grabenstrasse Kaiserstuhlstrasse bis Mäderenweg	320'000.00	
INV00189	Brückensanierung Glatt Hofstetten	320'000.00	
INV00190	Brückenerweiterung Glatt Hofstetten	150'000.00	
INV00191	Sanierung Brücken Wehntalerstrasse West + Ost, Kontrolle Vorspannung und	30'000.00	
INV00192	Behindertengerechter Zugang Bahnhof Oberglatt, Nord	10'000.00	
62	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>1'090'000.00</b>	<b>800'000.00</b>
621	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>1'090'000.00</b>	<b>800'000.00</b>
6210	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>1'090'000.00</b>	<b>800'000.00</b>
INV00001	Bahnhof; Bushaltestelle	850'000.00	800'000.00
INV00193	Bushaltestelle Asp (Wehntalerstrasse)	240'000.00	
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'037'000.00</b>	<b>750'000.00</b>
71	<b>Wasserversorgung</b>	<b>620'000.00</b>	<b>500'000.00</b>

Erläuterungen zur Investitionsrechnung		Budget 2024	
		Ausgaben	Einnahmen
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>620'000.00</b>	<b>500'000.00</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>620'000.00</b>	<b>500'000.00</b>
INV00088	Netz; Bachstrasse (ab Allmend bis Stegligraben); Ersatz Wasserleitung	30'000.00	
INV00153	Netz; Im Hell; Verbundsleitung (Projektierungsphase)	120'000.00	
INV00195	Verteilung, im Rietli, Ersatz Wasserleitung	180'000.00	
INV00196	Wasseranschlussgebühren 2024		500'000.00
INV00197	Wasserleitung unter Brücke Wehntalerstrasse (Asp bis Gemeindegrenze)	100'000.00	
INV00198	Grabenstrasse Kaiserstuhlstrasse bis Mäderenweg Kalibervergrösserung	190'000.00	
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>362'000.00</b>	<b>250'000.00</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>362'000.00</b>	<b>250'000.00</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>362'000.00</b>	<b>250'000.00</b>
INV00092	RKB; Bachstrasse; Erhöhung Drosselabfluss	112'000.00	
INV00094	Netz; Bachstrasse (ab Allmendstrasse bis Stegligraben); Kalibervergrösserung/	50'000.00	
INV00199	Neubau Allmendstrasse-Chliriet-Rietgaben/Einführung Trennsystem (Massn.A.GEP)	180'000.00	
INV00212	Generelles Entwässerungsprojekt (GEP), Revision 2024	20'000.00	
INV00213	Kanalisationsanschlussgebühr 2024		250'000.00
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>55'000.00</b>	
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>55'000.00</b>	
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>55'000.00</b>	
INV00188	Anschaffung Abfallhaie	55'000.00	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>1'040'000.00</b>	<b>350'000.00</b>
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>1'040'000.00</b>	<b>350'000.00</b>
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>1'040'000.00</b>	<b>350'000.00</b>
<b>8711</b>	<b>Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'040'000.00</b>	<b>350'000.00</b>
INV00024	Datenübertragung ab Trafostationen	160'000.00	

Erläuterungen zur Investitionsrechnung		Budget 2024	
		Ausgaben	Einnahmen
INV00200	Ersatz Mittelspannungsanlage TS Hasliberg Totalsanierung TS Hasliberg	10'000.00	
INV00201	Ersatz MS-Kabel TS Sandacker - TS Dorf	10'000.00	
INV00202	EW Verteilung, Im Rietli	190'000.00	
INV00203	Messinfrastruktur und Messeinrichtung (ES2050)	100'000.00	
INV00204	Sanierung NS-Kabelanlagen Dorfplatz vor Gemeinde	50'000.00	
INV00205	Verkabelung NS-FL Rümliwegstrasse	150'000.00	
INV00206	Zähler, Apparate, Einrichtungen, Kassierzähler 2024	60'000.00	
INV00207	Verstärkung TS Allmend, zweiter Trafo	90'000.00	
INV00208	Schutzretofit NE5/NE6	80'000.00	
INV00209	Verstärkung NS-Kabel VK Kaisertuhlstr./Allemd bis VK Allmend/Chlirietstr. und VK	140'000.00	
INV00210	Elektrizitätsanschlussgebühren 2024		350'000.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>51'000.00</b>	
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>51'000.00</b>	
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>51'000.00</b>	
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>51'000.00</b>	
INV00138	Furtacherhuus; Kauf Wohnung Müller (Henauer)	51'000.00	
		<b>13'676'000.00</b>	<b>1'900'000.00</b>
<b>Nettoinvestition</b>			<b>11'776'000.00</b>
		<b>13'676'000.00</b>	<b>13'676'000.00</b>



Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	494'000.00		257'000.00		2'446'981.60	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	58'000.00				71'150.00	94'514.10
2	BILDUNG	4'005'000.00		3'877'000.00		830'955.60	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	650'000.00		410'000.00			
4	GESUNDHEIT	51'000.00		51'000.00		51'153.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'900'000.00		1'780'000.00		1'005'171.94	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'390'000.00	800'000.00	1'665'000.00		823'289.15	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'037'000.00	750'000.00	738'000.00	750'000.00	7'218'704.17	7'113'960.35
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'040'000.00	350'000.00	955'000.00	500'000.00	1'856'830.36	238'687.21
9	FINANZEN UND STEUERN	1'900'000.00	13'625'000.00	1'250'000.00	9'733'000.00	7'447'161.66	14'304'235.82
		<b>15'525'000.00</b>	<b>15'525'000.00</b>	<b>10'983'000.00</b>	<b>10'983'000.00</b>	<b>21'751'397.48</b>	<b>21'751'397.48</b>
	<b>Nettoinvestition</b>	<b>15'525'000.00</b>	<b>15'525'000.00</b>	<b>10'983'000.00</b>	<b>10'983'000.00</b>	<b>21'751'397.48</b>	<b>21'751'397.48</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>494'000.00</b>		<b>257'000.00</b>		<b>2'446'981.60</b>	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>494'000.00</b>		<b>257'000.00</b>		<b>2'446'981.60</b>	
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>100'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>53'850.00</b>	
<b>0224</b>	<b>Informations- und Kommunikationstechnologie</b>	<b>100'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>53'850.00</b>	
5040.00	Hochbauten	100'000.00		100'000.00			
5060.00	Mobilien					53'850.00	
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>394'000.00</b>		<b>157'000.00</b>		<b>2'393'131.60</b>	
<b>0290</b>	<b>Liegenschaften Verwaltungsvermögen</b>	<b>394'000.00</b>		<b>157'000.00</b>		<b>2'393'131.60</b>	
5040.00	Hochbauten	314'000.00		85'000.00		2'272'144.40	
5060.00	Mobilien	80'000.00		72'000.00		120'987.20	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>58'000.00</b>				<b>71'150.00</b>	<b>94'514.10</b>
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>					<b>71'150.00</b>	<b>54'514.10</b>
<b>111</b>	<b>Polizei</b>					<b>71'150.00</b>	<b>54'514.10</b>
<b>1110</b>	<b>Sicherheit</b>					<b>71'150.00</b>	<b>54'514.10</b>
5420.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände					71'150.00	
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						54'514.10
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>58'000.00</b>					<b>40'000.00</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>58'000.00</b>					<b>40'000.00</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>58'000.00</b>					<b>40'000.00</b>
5060.00	Mobilien	58'000.00					
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						40'000.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>4'005'000.00</b>		<b>3'877'000.00</b>		<b>830'955.60</b>	
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>4'005'000.00</b>		<b>3'877'000.00</b>		<b>830'955.60</b>	
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>			<b>100'000.00</b>			
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>			<b>100'000.00</b>			
5060.00	Mobilien			100'000.00			
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>220'000.00</b>		<b>212'000.00</b>		<b>155'050.45</b>	
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>220'000.00</b>		<b>212'000.00</b>		<b>155'050.45</b>	
5060.00	Mobilien	220'000.00		162'000.00		155'050.45	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			50'000.00			
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'785'000.00</b>		<b>3'565'000.00</b>		<b>675'905.15</b>	
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'785'000.00</b>		<b>3'565'000.00</b>		<b>675'905.15</b>	
5030.00	Übrige Tiefbauten	85'000.00		85'000.00			
5040.00	Hochbauten	3'660'000.00		3'480'000.00		675'905.15	
5060.00	Mobilien	40'000.00					
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>650'000.00</b>		<b>410'000.00</b>			
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>650'000.00</b>		<b>410'000.00</b>			
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>650'000.00</b>		<b>410'000.00</b>			
<b>3411</b>	<b>Liegenschaften Sport</b>	<b>650'000.00</b>		<b>410'000.00</b>			
5000.00	Grundstücke	650'000.00		300'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			110'000.00			
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>51'000.00</b>		<b>51'000.00</b>		<b>51'153.00</b>	
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>51'000.00</b>		<b>51'000.00</b>		<b>51'153.00</b>	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	51'000.00		51'000.00		51'153.00	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	51'000.00		51'000.00		51'153.00	
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	51'000.00		51'000.00		51'153.00	
5	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>3'900'000.00</b>		<b>1'780'000.00</b>		<b>1'005'171.94</b>	
56	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>3'900'000.00</b>		<b>1'780'000.00</b>		<b>1'005'171.94</b>	
560	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>3'900'000.00</b>		<b>1'780'000.00</b>		<b>1'005'171.94</b>	
5600	<b>Liegenschaften Soziales</b>	<b>3'900'000.00</b>		<b>1'780'000.00</b>		<b>1'005'171.94</b>	
5000.00	Grundstücke					596'600.00	
5040.00	Hochbauten	3'900'000.00		1'780'000.00		164'371.94	
5040.01	Hochbauten					244'200.00	
6	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>2'390'000.00</b>	<b>800'000.00</b>	<b>1'665'000.00</b>		<b>823'289.15</b>	
61	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'300'000.00</b>		<b>665'000.00</b>		<b>761'853.65</b>	
615	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'300'000.00</b>		<b>665'000.00</b>		<b>761'853.65</b>	
6150	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'300'000.00</b>		<b>665'000.00</b>		<b>761'853.65</b>	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	1'040'000.00		665'000.00		761'853.65	
5060.00	Mobilien	260'000.00					
62	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>1'090'000.00</b>	<b>800'000.00</b>	<b>1'000'000.00</b>		<b>61'435.50</b>	
621	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>1'090'000.00</b>	<b>800'000.00</b>	<b>1'000'000.00</b>		<b>61'435.50</b>	
6210	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>1'090'000.00</b>	<b>800'000.00</b>	<b>1'000'000.00</b>		<b>61'435.50</b>	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	1'090'000.00		1'000'000.00		62'386.40	
5040.00	Hochbauten					-950.90	
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		365'000.00				

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		435'000.00				
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'037'000.00</b>	<b>750'000.00</b>	<b>738'000.00</b>	<b>750'000.00</b>	<b>7'218'704.17</b>	<b>7'113'960.35</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>620'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>483'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>500'699.61</b>	<b>536'919.66</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>620'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>483'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>500'699.61</b>	<b>536'919.66</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>620'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>483'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>500'699.61</b>	<b>536'919.66</b>
5030.00	Übrige Tiefbauten	620'000.00		483'000.00		500'699.61	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		500'000.00		500'000.00		536'919.66
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>362'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>255'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>6'707'607.41</b>	<b>6'577'040.69</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>362'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>255'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>6'707'607.41</b>	<b>6'577'040.69</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>362'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>255'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>6'707'607.41</b>	<b>6'577'040.69</b>
5030.00	Übrige Tiefbauten	342'000.00		235'000.00		365'024.10	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	20'000.00		20'000.00		9'037.70	
5440.00	Darlehen an öffentliche Unternehmen					5'282'278.41	
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen					1'051'267.20	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		250'000.00		250'000.00		243'495.08
6640.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an öffentliche Unternehmungen						6'333'545.61
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>55'000.00</b>					
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>55'000.00</b>					
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>55'000.00</b>					
5060.00	Mobilien	55'000.00					
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>					<b>10'397.15</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>					<b>10'397.15</b>	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>					<b>10'397.15</b>	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen					12'768.70	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					-2'371.55	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>1'040'000.00</b>	<b>350'000.00</b>	<b>955'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>1'856'830.36</b>	<b>238'687.21</b>
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>1'040'000.00</b>	<b>350'000.00</b>	<b>955'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>1'856'830.36</b>	<b>238'687.21</b>
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>1'040'000.00</b>	<b>350'000.00</b>	<b>955'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>1'856'830.36</b>	<b>238'687.21</b>
<b>8711</b>	<b>Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'040'000.00</b>	<b>350'000.00</b>	<b>955'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>1'856'830.36</b>	<b>238'687.21</b>
5030.00	Übrige Tiefbauten	870'000.00				-292'969.75	
5030.40	Übrige Tiefbauten Elektrizität			860'000.00		2'078'571.40	
5040.40	Hochbauten Elektrizität	10'000.00				30'168.71	
5060.40	Mobilien Elektrizität	160'000.00		95'000.00		41'060.00	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		350'000.00		500'000.00		238'687.21
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>1'900'000.00</b>	<b>13'625'000.00</b>	<b>1'250'000.00</b>	<b>9'733'000.00</b>	<b>7'447'161.66</b>	<b>14'304'235.82</b>
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>1'900'000.00</b>	<b>13'625'000.00</b>	<b>1'250'000.00</b>	<b>9'733'000.00</b>	<b>7'447'161.66</b>	<b>14'304'235.82</b>
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>1'900'000.00</b>	<b>13'625'000.00</b>	<b>1'250'000.00</b>	<b>9'733'000.00</b>	<b>7'447'161.66</b>	<b>14'304'235.82</b>
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>1'900'000.00</b>	<b>13'625'000.00</b>	<b>1'250'000.00</b>	<b>9'733'000.00</b>	<b>7'447'161.66</b>	<b>14'304'235.82</b>
5900.00	Passivierte Einnahmen	1'900'000.00		1'250'000.00		7'447'161.66	
6900.00	Aktiviert Ausgaben		13'625'000.00		9'733'000.00		14'304'235.82
		<b>15'525'000.00</b>	<b>15'525'000.00</b>	<b>10'983'000.00</b>	<b>10'983'000.00</b>	<b>21'751'397.48</b>	<b>21'751'397.48</b>
	<b>Nettoinvestition</b>	<b>15'525'000.00</b>	<b>15'525'000.00</b>	<b>10'983'000.00</b>	<b>10'983'000.00</b>	<b>21'751'397.48</b>	<b>21'751'397.48</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	51'000.00	51'000.00			1'671'432.50	1'671'432.50
		<b>51'000.00</b>	<b>51'000.00</b>			<b>1'671'432.50</b>	<b>1'671'432.50</b>
	<b>Nettoinvestition</b>	<b>51'000.00</b>	<b>51'000.00</b>			<b>1'671'432.50</b>	<b>1'671'432.50</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>51'000.00</b>	<b>51'000.00</b>			<b>1'671'432.50</b>	<b>1'671'432.50</b>
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>51'000.00</b>				<b>830'632.50</b>	<b>840'800.00</b>
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>51'000.00</b>				<b>830'632.50</b>	<b>840'800.00</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>51'000.00</b>				<b>830'632.50</b>	<b>840'800.00</b>
7040.00	Gebäude	51'000.00				830'632.50	
8540.00	Übertragung von Gebäuden ins VV						840'800.00
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>51'000.00</b>			<b>840'800.00</b>	<b>830'632.50</b>
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>51'000.00</b>			<b>840'800.00</b>	<b>830'632.50</b>
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>51'000.00</b>			<b>840'800.00</b>	<b>830'632.50</b>
7990.00	Abgang Sachanlagen FV					840'800.00	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		51'000.00				830'632.50
		<b>51'000.00</b>	<b>51'000.00</b>			<b>1'671'432.50</b>	<b>1'671'432.50</b>
	<b>Nettoinvestition</b>	<b>51'000.00</b>	<b>51'000.00</b>			<b>1'671'432.50</b>	<b>1'671'432.50</b>



# **Anhang zum Budget**

# Gemeinde Oberglatt

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögen		Budget 2024 Betrag	Budget 2023 Betrag	Rechnung 2022 Betrag
<b>0221</b>	<b>Hochbau</b>	<b>2'000.00</b>	<b>1'900.00</b>	<b>1'920.90</b>
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'000.00	1'900.00	1'920.90
<b>0224</b>	<b>Informations- und Kommunikationstechnologie</b>	<b>65'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'000.00	5'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	40'000.00		
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	20'000.00	20'000.00	
<b>0229</b>	<b>Zentrale Dienste</b>		<b>24'200.00</b>	<b>24'185.06</b>
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		24'200.00	24'185.06
<b>0290</b>	<b>Liegenschaften Verwaltungsvermögen</b>	<b>407'000.00</b>	<b>408'800.00</b>	<b>412'293.56</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	384'000.00	386'000.00	383'318.14
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'000.00	22'800.00	28'975.42
<b>1110</b>	<b>Sicherheit</b>		<b>8'600.00</b>	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		8'600.00	
<b>1402</b>	<b>Kataster- und Vermessungswesen</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'031.87</b>
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'000.00	3'000.00	3'031.87
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>31'000.00</b>	<b>28'100.00</b>	<b>30'601.11</b>
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	31'000.00	28'100.00	30'601.11
<b>1611</b>	<b>Liegenschaften Militärische Verteidigung</b>	<b>4'300.00</b>	<b>4'300.00</b>	<b>4'270.90</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'300.00	4'300.00	4'270.90
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	

# Gemeinde Oberglatt

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		Betrag	Betrag	Betrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'000.00	20'000.00	
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>142'000.00</b>	<b>146'800.00</b>	<b>100'214.83</b>
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	142'000.00	136'800.00	100'214.83
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		10'000.00	
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>820'000.00</b>	<b>648'700.00</b>	<b>638'989.20</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	25'000.00	29'200.00	24'864.57
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	795'000.00	619'500.00	614'124.63
<b>3411</b>	<b>Liegenschaften Sport</b>	<b>37'600.00</b>	<b>51'800.00</b>	<b>37'053.51</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	35'000.00	49'200.00	34'446.16
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'600.00	2'600.00	2'607.35
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachgruppen			
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>3'500.00</b>	<b>3'400.00</b>	<b>3'438.64</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'500.00	3'400.00	3'438.64
<b>5340</b>	<b>Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b>		<b>6'900.00</b>	<b>6'923.87</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		6'900.00	6'923.87
<b>5590</b>	<b>Arbeitsintegration Oberglatt AIO</b>	<b>2'300.00</b>	<b>2'300.00</b>	<b>2'275.00</b>
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'900.00	1'900.00	1'875.00
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00	400.00	400.00
<b>5600</b>	<b>Liegenschaften Soziales</b>	<b>80'900.00</b>	<b>80'900.00</b>	<b>244'200.00</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	80'900.00	80'900.00	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV			244'200.00

# Gemeinde Oberglatt

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		Betrag	Betrag	Betrag
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>467'000.00</b>	<b>520'800.00</b>	<b>447'792.57</b>
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	420'000.00	490'200.00	417'181.95
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	47'000.00	30'600.00	30'610.62
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>47'800.00</b>	<b>28'200.00</b>	<b>23'968.78</b>
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	45'500.00	28'200.00	21'658.26
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	2'300.00		2'310.52
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>81'200.00</b>	<b>63'300.00</b>	<b>76'204.16</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	60'000.00	42'100.00	55'006.16
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	21'200.00	21'200.00	21'198.00
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>15'800.00</b>	<b>8'300.00</b>	<b>1'068'403.44</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'800.00	4'300.00	-8'806.18
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'000.00	4'000.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			
3661.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			1'077'209.62
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>14'500.00</b>	<b>14'500.00</b>	<b>14'445.78</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'600.00	9'600.00	9'557.17
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'900.00	4'900.00	4'888.61
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>203.25</b>
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	200.00	200.00	203.25
<b>7711</b>	<b>Unterhalt Friedhofanlage</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'008.35</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'000.00	2'000.00	2'008.35

# Gemeinde Oberglatt

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		Betrag	Betrag	Betrag
<b>7712</b>	<b>Liegenschaften Friedhof</b>		<b>1'400.00</b>	<b>1'361.83</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		1'400.00	1'361.83
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>4'300.00</b>	<b>6'400.00</b>	<b>2'300.05</b>
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'000.00	6'400.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'300.00		2'300.05
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>	<b>674.45</b>
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen	700.00	700.00	674.45
<b>8711</b>	<b>Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)</b>	<b>350'000.00</b>	<b>297'700.00</b>	<b>289'401.76</b>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	223'000.00	188'100.00	198'243.50
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	80'000.00	77'500.00	69'600.50
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	47'000.00	32'100.00	21'557.76
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>2'602'100.00</b>	<b>2'408'200.00</b>	<b>3'436'162.87</b>

Finanzkennzahlen	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
Anzahl Einwohner	7'650	7590	7459	
Steuerfuss	97%	97%	102%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	1'978	1'837	2'444	Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>18%</b>	57%	167%	> 100 % ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 % gut bis vertretbar
				50 - 80 % problematisch
				< 50 % ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>-0.1%</b>	0.0%	0.0%	0 - 4 % gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 % genügend
				> 9 % schlecht
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>-</b>	-	-5'923	< 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