

Gemeinde Bäretswil

8344 Bäretswil



Budget 2024

Ablieferung an Gemeinderat	8. September 2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat	20. September 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	22. September 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	24. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	13. Dezember 2023
Veröffentlichung	20. Dezember 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	2
1 Bericht des Gemeindevorstands	gemäss Weisung
2 Anträge und Beschlüsse	3
Budget	6
3 Steuerertrag und Steuerfuss	7
4 Finanzierung	8
5 Haushaltsgleichgewicht	10
6 Erfolgsrechnung	12
7 Investitionsrechnungen	13
Budget - Details	15
8 Interne Verzinsung	16
9 Erfolgsrechnung	17
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	83
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	93
Anhang zum Budget	95
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	96
13 Kreditbewilligungen neue Ausgaben	98
14 Finanzkennzahlen	99

Kontakt

Gemeinde Bäretswil
Schulhausstrasse 2
8344 Bäretswil

Finanzvorstand Teodoro Megliola
Leiter Finanzen Stefan Gubler
Telefon 044 939 90 47
Email stefan.gubler@baeretswil.ch

Anträge

Antrag des Gemeinderates

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	33'314'244.10
	Gesamtertrag	Fr.	33'914'915.83
	Ertragsüberschuss	Fr.	600'671.73
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'847'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-1'256'500.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'590'500.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-1'089'600.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-1'089'600.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) Budgetjahr	Fr.	11'350'000.00	
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) Vorjahr	Fr.	11'259'433.96	
Steuerfuss			106%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Gemeinde Bäretswil zu genehmigen und den Steuerfuss auf 106 % (Vorjahr 106 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8344 Bäretswil, 20. September 2023

Gemeinderat Bäretswil


Teodoro Megliola
Gemeindepräsident


Andreas Sprenger
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2024** der Gemeinde Bäretswil in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 20.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	33'314'244.10
	Gesamtertrag	Fr.	33'914'915.83
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	600'671.73
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'847'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-1'256'500.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'590'500.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-1'089'600.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-1'089'600.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	11'350'000.00
Steuerfuss			106%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

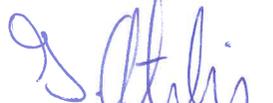
- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Gemeinde Bäretswil finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Gemeinde Bäretswil entsprechend dem Antrag des Gemeinderates zu genehmigen und den Steuerfuss auf 106 % (Vorjahr 106 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8344 Bäretswil, 24.10.2023

Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Bäretswil



Kathrin Bachmann
Präsidentin



Isabella Gantenbein
Aktuarin

Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Die Gemeindeversammlung hat das **Budget 2024** der Gemeinde Bäretswil am 13. Dezember 2023 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

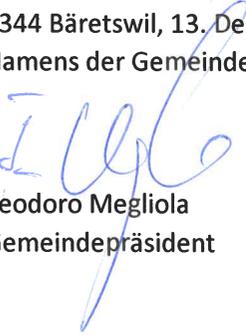
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	33'314'244.10
	Gesamtertrag	Fr.	33'914'915.83
	Ertragsüberschuss	Fr.	600'671.73
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'847'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-1'256'500.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'590'500.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-1'089'600.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-1'089'600.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	11'350'000.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) Vorjahr		Fr.	11'259'433.96
Steuerfuss			106%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Steuerfuss der Gemeinde Bäretswil für das Jahr 2024 wird auf 106 % (Vorjahr 106 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8344 Bäretswil, 13. Dezember 2023

Namens der Gemeindeversammlung Bäretswil


Teodoro Megliola
Gemeindepräsident


Andreas Sprenger
Gemeindeschreiber

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand	33'314'244.10	30'773'575.93	30'247'698.48
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	21'883'915.83	19'525'711.66	19'004'530.25
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	-11'430'328.27	-11'247'864.27	-11'243'168.23
Steuerertrag und Steuerfuss			
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	11'350'000.00	11'259'433.96	11'338'343.02
Steuerfuss	106%	106%	106%
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.00 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	9'805'000.00	9'700'000.00	9'735'991.90
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'447'000.00	1'475'000.00	1'497'075.10
4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	716'000.00	700'000.00	729'584.20
4011.00 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	63'000.00	60'000.00	55'992.40
Steuerertrag Rechnungsjahr	12'031'000.00	11'935'000.00	12'018'643.60
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	600'671.73	687'135.73
		775'475.37	

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Steuerfinanzierter Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	600'671.73	600'671.73	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	342'356.35	0.00	342'356.35
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-44'161.44	0.00	-44'161.44
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'107'784.45	972'840.55	134'943.90
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds	18'626.00	18'626.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds	-131.00	-130.00	-1.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	2'025'146.09	1'592'008.28	433'137.81
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-2'590'500.00	-1'747'500.00	-843'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-565'353.91	-155'491.72	-409'862.19
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	78.2%	91.1%	51.4%

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 % kann zu einer Neuverschuldung führen.

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserversorgung Bäretswil Budget 2024	Wasserversorgung Allmann Budget 2024	Abwasser- entsorgung Budget 2024	Abfall- wirtschaft Budget 2024
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	305'985.60	12.05	0.00	36'358.70
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	44'161.44	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	104'373.20	8'937.95	7'100.05	14'532.70
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	410'358.80	8'950.00	-37'061.39	50'891.40
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-814'400.00	0.00	-28'600.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-404'041.20	8'950.00	-65'661.39	50'891.40
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	50%	-	-130%	-

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

Finanzpolitische Ziele der Gemeinde Bäretswil gemäss Beschluss des Gemeinderates vom 15. März 2023

1. Mittelfristiger Ausgleich der Erfolgsrechnung über 8 Jahre (3 Jahre Ist, laufendes Jahr, Budgetjahr, 3 Jahre Finanzplan, ohne Buchgewinne/-verluste und realisierte Gewinne/Verluste auf Finanzvermögen)
2. Nettoschuld nicht grösser als Fr. 1'000 pro Einwohner/in ("Bäretswiler Schuldenbremse")
3. Bäretswil ist eine der steuergünstigsten Gemeinden im Zürcher Oberland.

	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	HR 2023	BU 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	TOTAL
Ergebnis Erfolgsrechnung	1'527'794	-75'024	1'048'065	766'528	600'672	-564'279	-897'896	-796'367	1'609'493
Nettovermögen pro Einwohner/in	2'019	1'180	1'245	1'257	1'135	581	-149	-281	
Steuerfuss	102%	102%	106%	106%	106%	106%	106%	106%	

Zulässiger Aufwandüberschuss

Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG). Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)		600'672
Abschreibungen allgemeiner Haushalt			-972'841
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	3%	12'031'000	-360'930
Total zulässiger Aufwandüberschuss (sofern kein Nettovermögen vorhanden ist)			-1'333'771
Nettovermögen per 31.12.2023 (Hochrechnung)			6'434'781
Vorfinanzierungen	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen		3893.00	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve		3894.00	0.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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.

> 25 % genügend

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

< 25 % ungenügend

Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	HR 2023	BU 2024	Ø
62%	58%	54%	58%	62%	64%	63%	57%	56%	58%	59.2%

Zinsbelastungsquote

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

< 5 % genügend

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

> 5 % ungenügend

Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	HR 2023	BU 2024	Ø
0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.2%	0.9%	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.

> 10 % genügend

< 10 % ungenügend

Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	HR 2023	BU 2024	Ø
24%	16%	9%	10%	11%	10%	21%	10%	10%	11%	13.2%

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		Betrag	Betrag	Betrag
30	Personalaufwand	6'447'542.26	6'187'510.00	6'038'740.74
31	Sach- und übriger Aufwand	5'909'214.60	5'728'158.16	5'034'600.24
33	Abschreibungen	1'076'625.15	1'180'605.60	1'193'726.20
35	Einlagen	360'982.35	333'895.10	525'708.07
36	Transferaufwand	18'158'097.74	16'172'591.47	15'836'991.67
37	Durchlaufende Beiträge	25'200.00	25'200.00	25'200.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>31'977'662.10</i>	<i>29'627'960.33</i>	<i>28'654'966.92</i>
40	Fiskalertrag	-15'133'600.00	-14'794'600.00	-15'131'384.78
41	Regalien und Kozessionen	-6'500.00	-5'700.00	-6'560.00
42	Entgelte	-2'591'973.19	-2'592'386.66	-2'737'801.55
43	Verschiedene Erträge	-600.00	-1'000.00	-22'282.58
45	Entnahmen Fonds	-44'292.44	-130.00	-3'812.80
46	Transferertrag	-14'313'316.40	-11'698'269.00	-11'207'456.14
47	Durchlaufende Beiträge	-25'200.00	-25'200.00	-25'200.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>-32'115'482.03</i>	<i>-29'117'285.66</i>	<i>-29'134'497.85</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-137'819.93	510'674.67	-479'530.93
34	Finanzaufwand	138'900.00	139'200.00	385'478.69
44	Finanzertrag	-601'751.80	-1'337'010.40	-681'423.13
	Finanzergebnis	-462'851.80	-1'197'810.40	-295'944.44
	Operatives Ergebnis	-600'671.73	-687'135.73	-775'475.37
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-600'671.73	-687'135.73	-775'475.37
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'197'682.00	1'006'415.60	1'207'252.87
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	-1'197'682.00	-1'006'415.60	-1'207'252.87
	Total Aufwand	32'116'562.10	29'767'160.33	29'040'445.61
	Total Ertrag	-32'717'233.83	-30'454'296.06	-29'815'920.98

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	2'457'000.00	3'180'000.00	2'926'312.05
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	820'000.00	1'130'000.00	30'182.18
52	Immaterielle Anlagen	217'000.00	227'000.00	57'167.25
54	Darlehen			
55	Beteiligungen und Grundkapitalien			
56	Eigene Investitionsbeiträge	353'000.00	476'800.00	122'215.34
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge			
Total Investitionsausgaben		3'847'000.00	5'013'800.00	3'135'876.82
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61	Rückerstattungen	820'000.00	1'130'000.00	42'335.61
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen			
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	436'500.00	476'500.00	1'035'937.75
64	Rückzahlung von Darlehen			
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen			
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge			
Total Investitionseinnahmen		1'256'500.00	1'606'500.00	1'078'273.36
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		3'847'000.00	5'013'800.00	3'135'876.82
Total Investitionseinnahmen		1'256'500.00	1'606'500.00	1'078'273.36
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-2'590'500.00	-3'407'300.00	-2'057'603.46
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen			
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen			
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen			
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung		619'000.00	4'384.10
Total Ausgaben		0.00	619'000.00	4'384.10
80	Verkauf von Sachanlagen	1'089'600.00	2'200'000.00	50'000.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen			
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen			
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung			
Total Einnahmen		1'089'600.00	2'200'000.00	50'000.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	619'000.00	4'384.10
Total Einnahmen		1'089'600.00	2'200'000.00	50'000.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		1'089'600.00	1'581'000.00	45'615.90

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung: Interne Verzinsung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 19.10.2011 für das Jahr 2024 **0.4837 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'395'616.35	1'265'504.00	3'407'221.65	1'119'904.00	3'393'231.02	1'364'795.37
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'230'816.40	229'000.00	1'199'628.35	226'000.00	1'218'099.09	351'241.45
2	BILDUNG	13'540'352.79	300'054.99	12'745'498.82	317'920.66	12'500'640.87	266'076.40
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	767'467.30	83'400.00	718'998.00	77'500.00	783'678.33	130'490.65
4	GESUNDHEIT	3'006'281.35	257'004.00	2'697'649.75	199'600.00	2'628'213.57	202'984.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	6'127'993.76	3'754'103.00	4'935'477.00	2'350'711.00	4'613'698.26	2'362'357.51
6	VERKEHR	1'691'280.05	689'088.40	1'665'497.15	783'200.00	1'617'871.03	208'573.10
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'035'609.55	2'372'189.64	2'900'964.90	2'343'271.60	2'857'159.91	2'353'088.16
8	VOLKSWIRTSCHAFT	138'343.55	548'240.00	134'082.31	469'003.00	125'504.85	550'971.55
9	FINANZEN UND STEUERN	380'483.00	24'416'331.80	368'558.00	23'573'601.40	509'601.55	23'232'595.66
	Gesamtergebnis	33'314'244.10	33'914'915.83	30'773'575.93	31'460'711.66	30'247'698.48	31'023'173.85
		600'671.73		687'135.73		775'475.37	
		33'914'915.83	33'914'915.83	31'460'711.66	31'460'711.66	31'023'173.85	31'023'173.85

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
0	Allgemeine Verwaltung			
0220.3132.02	135'000.00	180'000.00	-45'000.00	weniger externer Honoraraufwand für Baubewilligungen
0220.3133.00	97'000.00	136'000.00	-39'000.00	Migration IT auf RIZ easyCloud-Plattform: tiefere Betriebskosten, Wegfall einmaliger Umstellungsaufwand von 2023
0220.4910.00	-622'000.00	-433'000.00	-189'000.00	mehr interne Verrechnungserträge Verwaltungspersonal (Liegenschaften, Tiefbau, Gesellschaft)
0290.3111.00	7'000.00	37'500.00	-30'500.00	Wegfall Videoüberwachung für Poller von 2023
0290.4470.03	-12'264.00	-69'864.00	57'600.00	Wegfall Mietertrag Werkhof durch Asylorganisation Zürich AOZ
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit			
1400.3910.00	108'000.00	4'000.00	104'000.00	mehr interner Verrechnungsaufwand Verwaltungspersonal (Gesellschaft, allgemeine Verwaltung)
1500.3111.00	16'500.00	29'000.00	-12'500.00	Feuerwehr: Wegfall Anschaffung neue Atemschutzgeräte für die Feuerwehr von 2023
1610.3144.00	17'700.00	30'000.00	-12'300.00	Truppenunterkunft: Wegfall Ersatz Eingangsbereich Glasfront und Türe von 2023
2	Bildung			
2110.3611.01	701'157.40	648'693.08	52'464.32	Kindergarten: höhere Lohnsumme kantonal angestellte Lehrpersonen, zusätzliche Lektionen wegen mehr Kindern
2111.3020.01	70'700.00	50'900.00	19'800.00	Kindergarten Sonderpädagogik: höhere Lohnsumme kommunal angestellte Lehrpersonen (Therapien)
2120.3110.00	22'100.00		22'100.00	Primarschule: Pulte und Stühle Gruppenraum Mittelstufe Adetswil, Mobiliar Lehrerzimmer Maiwinkel
2120.3611.01	2'612'708.74	2'445'509.34	167'199.40	Primarschule: höhere Lohnsumme kantonal angestellte Lehrpersonen, zusätzliche 4. Klasse ab Schuljahr 2023/24
2121.3020.01	235'000.00	312'200.00	-77'200.00	Primarschule Sonderpädagogik: tiefere Lohnsumme kommunal angestellte Lehrpersonen (Deutsch als Zweitsprache, Therapien), detailliertere Aufteilung mit Verschiebung zum Konto 2121.3020.02
2121.3020.02	129'000.00		129'000.00	Primarschule Sonderpädagogik: höhere Lohnsumme kommunal angestellte Lehrpersonen (ISR, Therapien), detailliertere Aufteilung mit Verschiebung vom Konto 2121.3020.01
2121.3130.00	87'580.00	107'920.00	-20'340.00	Primarschule Sonderpädagogik: externe Entlastungsstunden im Sunnemätteli werden neu durch Kanton bezahlt
2121.3611.05	309'876.83	283'630.34	26'246.49	Primarschule Sonderpädagogik: höhere Lohnsumme kantonal angestellte Lehrpersonen (ISR, Therapien)
2121.3612.00	45'535.50	6'000.00	39'535.50	Primarschule Sonderpädagogik: Entschädigung an Gemeinde Fischenthal für neue Psychomotorik-Therapien
2130.3171.00	78'910.00	37'520.00	41'390.00	Sekundarschule: Projektwoche Filzbach, Wintersportlager

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
2130.3611.01	1'513'491.00	1'486'802.17	26'688.83	Sekundarschule: höhere Lohnsumme kantonal angestellte Lehrpersonen
2130.3612.00	113'184.99	88'916.66	24'268.33	Sekundarschule: mehr Schüler/innen an Berufswahlschule BWSZO und an Kunst- und Sportschule
2131.3611.05	153'014.72	124'281.68	28'733.04	Sekundarschule Sonderpädagogik: höhere Lohnsumme kantonal angestellte Lehrpersonen ISR
2131.3611.08	25'200.00	1'900.00	23'300.00	Sekundarschule Sonderpädagogik: mehr Vikariate kantonal angestellte Lehrpersonen
2170.3010.00	750'870.00	784'970.00	-34'100.00	Reinigungspersonal für Schulanlagen: tiefere Lohnkosten nach Umstellungen
2170.3120.00	372'470.00	340'250.00	32'220.00	Schulliegenschaften: Höhere Stromkosten wegen Tarifierhöhungen EKZ
2170.3132.00	50'000.00		50'000.00	Schulliegenschaften: Bauherrenbegleitung Entwicklungskonzept Areal Dorf
2170.3144.00	329'800.00	306'200.00	23'600.00	Schulliegenschaften: mehr Unterhalt (Ersatz Beleuchtung Hallenbad, Ersatz Brücke Schulhaus Letten)
2190.3000.00	153'447.00	101'800.00	51'647.00	Entschädigung Schulpflege für 1.5 Jahre (neu korrekte Abgrenzung Personalaufwand)
2200.3130.00	48'000.00	20'000.00	28'000.00	Sonderschulung: aufwändigere Schülertransporte mit Einzelfahrten oder Taxi
2200.3631.00	654'777.00	549'662.00	105'115.00	Sonderschulung: mehr Sonderschüler in Internaten, werden vom Kanton mit Pauschalen verrechnet
2200.3635.00	450'000.00	505'120.00	-55'120.00	Sonderschulung: weniger Sonderschüler in Institutionen ohne auswärtige Übernachtung, von der Gemeinde direkt bezahlt

3 Kultur, Sport und Freizeit

3410.3144.00	70'800.00	56'500.00	14'300.00	Unterhalt Sportanlagen: Leerung Kugelfang Schiessanlage, Ausbessern Torfänger Fussballplatz
3420.3910.00	34'000.00	22'000.00	12'000.00	Freizeit: höherer interner Verrechnungsaufwand Verwaltungspersonal

4 Gesundheit

4120.3120.00	30'000.00		30'000.00	Anteil Nebenkosten Kirchstrasse 4 wird nicht mehr direkt vom Spitex-Verein Bärenswil an die GAB bezahlt, sondern fliesst neu über die Gemeinde
4120.3144.00	55'010.00	5'510.00	49'500.00	Sonnenstoren Terrasse Kirchstrasse 4, Anteil Unterhalt Kirchstrasse 4 wird nicht mehr direkt vom Spitex-Verein Bärenswil an die GAB bezahlt, sondern fliesst neu über die Gemeinde
4120.4260.00	-55'500.00		-55'500.00	Rückerstattung Anteil Nebenkosten und Unterhalt Kirchstrasse 4 vom Spitex-Verein Bärenswil
4125.3632.40	10'000.00	591'150.00	-581'150.00	Stationäre Pflegekostenbeiträge an den Spitex-Verein Bärenswil werden nicht mehr als Beiträge an beauftragte Gemeinden kontiert, Verschiebung nach Konto 4125.3635.40
4125.3632.46	380'000.00	317'000.00	63'000.00	höhere stationäre Pflegekostenbeiträge an nicht beauftragte Gemeinden (v.a. Bändler Bauma, Gemeindebetrieb)
4125.3634.46	172'000.00	114'450.00	57'550.00	höhere stationäre Pflegekostenbeiträge an nicht beauftragte öffentliche Unternehmungen (v.a. Geratrium Pfäffikon, interkommunale Anstalt)
4125.3635.40	700'000.00		700'000.00	Stationäre Pflegekostenbeiträge an den Spitex-Verein Bärenswil werden neu als Beiträge an beauftragte private Unternehmen kontiert, Verschiebung von Konto 4125.3632.40
4125.3635.46	740'000.00	617'400.00	122'600.00	höhere stationäre Pflegekostenbeiträge an nicht beauftragte private Unternehmen (diverse Heime)

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
4215.3635.50	392'000.00	455'700.00	-63'700.00	tiefere ambulante Pflegekostenbeiträge an den Spitex-Verein Bärenswil wegen tieferem Bedarf
4215.3635.54	115'000.00	166'950.00	-51'950.00	tiefere Beiträge an den Spitex-Verein Bärenswil für hauswirtschaftliche Dienstleistungen wegen tieferem Bedarf
5	Soziale Sicherheit			
5120.3634.00		80'000.00	-80'000.00	Prämienverbilligungen: keine Beiträge mehr an öffentliche Unternehmen (Asylorganisation Zürich), Verschiebung zum Konto 5120.3635.10
5120.3635.10	166'000.00	100'000.00	66'000.00	Prämienverbilligungen: Beiträge Asylbewerber neu an ORS (privates Unternehmen), Verschiebung vom Konto 5120.3634.00
5120.4631.00	-240'000.00	-160'000.00	-80'000.00	Prämienverbilligungen: höhere Staatsbeiträge
5120.4637.10	-65'000.00	-20'000.00	-45'000.00	Prämienverbilligungen: höhere Rückerstattungen durch Sozialhilfeempfänger
5220.3637.20	1'020'000.00	835'000.00	185'000.00	mehr Ergänzungsleistungen zur IV
5220.4631.00	-763'000.00	-618'000.00	-145'000.00	mehr Staatsbeiträge zu den Ergänzungsleistungen zur IV
5320.3637.21	1'100'000.00	1'220'000.00	-120'000.00	weniger Ergänzungsleistungen zur AHV
5320.4631.00	-833'000.00	-924'000.00	91'000.00	weniger Staatsbeiträge zu den Ergänzungsleistungen zur AHV
5430.3637.00	92'000.00	128'000.00	-36'000.00	weniger Alimenterbevorschussungen wegen tieferen Fallzahlen
5440.3631.00	702'889.11	594'125.00	108'764.11	höhere Beiträge an Kanton für Kinder- und Jugendhilfe
5440.4631.00	-500'000.00		-500'000.00	nachträgliche Rückerstattungen Kanton für Heimunterbringungskosten 2006-2013, grobe Schätzung
5710.3637.2X	145'000.00	55'000.00	90'000.00	mehr Beihilfen und kantonale rechtliche Zuschüsse
5710.4631.00	-101'500.00	-38'500.00	-63'000.00	Mehr Staatsbeiträge zu Beihilfen und kantonale rechtlichen Zuschüssen
5720.3637.3X	836'000.00	800'000.00	36'000.00	mehr gesetzliche wirtschaftliche Hilfe
5720.4637.3X	-335'000.00	-220'000.00	-115'000.00	mehr Rückerstattungen Dritter gesetzliche wirtschaftliche Hilfe
5730.3135.00		218'000.00	-218'000.00	Asylwesen: Verschiebung Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut (Dienstleistungen durch ORS) zum Konto 5730.3635.00
5730.3160.00	170'644.00	50'000.00	120'644.00	Asylwesen: Miete mehr fremde Liegenschaften für Unterbringung, neue Weiterzahlung von Staatsbeiträgen an Privatunterbringer
5730.3635.00	281'000.00	1'000.00	280'000.00	Asylwesen: Verschiebung Beiträge an private Unternehmen (Dienstleistungen durch ORS) vom Konto 5730.3135.00
5730.3637.00	646'000.00		646'000.00	Asylwesen: Beiträge an private Haushalte, neue Bruttoverbuchung
5730.4631.00	-710'000.00		-710'000.00	Asylwesen: Beiträge vom Kanton, neue Bruttoverbuchung
5790.3635.00	41'000.00		41'000.00	Fürsorge: Tagespauschalen ORS für Dienstleistungen an Flüchtlinge, Verschiebung vom Konto 5730.3135.00

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung			
6150.3111.00	8'000.00	40'000.00	-32'000.00	Gemeindestrassen Anschaffung Fahrzeuge und Geräte: Wegfall Ersatz Anhänger und Hacker von 2023
6150.3132.00	28'000.00	3'000.00	25'000.00	Gemeindestrassen Honorare externe Berater: Aufnahme Kunstbauten
6150.3910.00	41'000.00	9'000.00	32'000.00	mehr interner Verrechnungsaufwand Verwaltungspersonal
6150.4631.00	-492'588.40	-595'800.00	103'211.60	neuer Staatsbeitrag an Gemeindestrassen ab 2023, Beitrag 2023 im Budget zu hoch geschätzt
7	Umweltschutz und Raumordnung			
7201.3120.00	77'440.00	40'000.00	37'440.00	Abwasser: höhere Stromkosten für Pumpwerke wegen Tarifierhöhungen EKZ
7201.3320.00	17'971.75		17'971.75	Abwasser: Beginn Abschreibung Generelle Entwässerungsplanung GEP
7201.3614.00	32'906.39		32'906.39	Abwasser: neu Anteil Betriebskosten Gemeinsame Anstalt Regionale Abwasserentsorgung Tösstal GA RAT, Verschiebung vom Konto 7201.3612.00
7690.3132.00	14'500.00	1'000.00	13'500.00	Beratungshonorare Label Energiestadt
7710.3130.00	2'000.00	46'300.00	-44'300.00	Friedhof: Wegfall Honorar Konzept und Entwicklungsplanung von 2023, Zusatzarbeiten Friedhofgärtner
7710.3143.0X	278'000.00	136'100.00	141'900.00	Friedhof: höhere Kosten für Unterhalt nach Neuausschreibung Friedhofgärtner
7710.4240.00	15'000.00	40'000.00	-25'000.00	Friedhof: weniger Grabunterhaltsgebühren
8	Volkswirtschaft			
8600.4604.00	-445'440.00	-365'803.00	-79'637.00	höhere Gewinnausschüttung ZKB
9	Finanzen und Steuern			
9100.4000.00	-9'805'000.00	-9'700'000.00	-105'000.00	höhere Einkommenssteuern natürliche Personen im Rechnungsjahr
9100.4000.10	-1'025'000.00	-890'000.00	-135'000.00	höhere Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre
9100.4001.10	-100'000.00	-285'000.00	185'000.00	tieferer Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre
9100.4010.10	-400'000.00	-220'000.00	-180'000.00	höhere Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre
9101.4022.00	-1'600'000.00	-1'400'000.00	-200'000.00	höhere Schätzung Grundstückgewinnsteuern aufgrund höherer Erträge 2022 und 2023
9300.4621.50	-7'528'742.00	-6'608'552.00	-920'190.00	höherer Ressourcenausgleich wegen grösserer Steuerkraftdifferenz zwischen dem kantonalen Mittel und der Gemeinde Bärenswil sowie höherem Steuersatz 2022 und mehr Einwohner/innen
9300.4621.62	-1'435'393.00	-1'200'903.00	-234'490.00	höherer geografisch-topografischer Sonderlastenausgleich wegen mehr Einwohner/innen, Teuerung und höherem Steuersatz 2022

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'395'616.35	1'265'504.00	3'407'221.65	1'119'904.00	3'393'231.02	1'364'795.37
01	Legislative und Exekutive	370'426.00	20'300.00	349'641.00	2'300.00	340'343.35	21'556.00
011	Legislative	85'016.00	2'000.00	77'200.00	2'000.00	81'785.90	1'700.00
0110	Legislative	85'016.00	2'000.00	77'200.00	2'000.00	81'785.90	1'700.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	23'536.00		28'200.00		24'570.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00		1'100.00		698.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.00				50.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	120.00		200.00		121.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10.00				11.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	1'500.00		1'500.00		2'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		2'000.00		233.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'000.00		4'500.00		16'940.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'200.00		22'200.00		19'518.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	16'500.00		16'500.00		16'140.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	400.00		400.00		415.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800.00		600.00		584.50	
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		2'000.00		2'000.00		1'700.00
012	Exekutive	285'410.00	18'300.00	272'441.00	300.00	258'557.45	19'856.00
0120	Exekutive	285'410.00	18'300.00	272'441.00	300.00	258'557.45	19'856.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	196'290.00		193'200.00		186'666.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'600.00		12'400.00		11'986.50	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'250.00		23'791.00		22'607.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		500.00		431.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400.00		2'300.00		2'090.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	2'000.00		2'000.00		3'850.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'800.00		1'350.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		6'000.00		6'548.95	
3130.01	Verwaltungskosten allgemein	3'650.00		3'650.00		3'750.00	
3130.02	Anlässe, Empfänge, Veranstaltungen, usw.	24'140.00		13'800.00		9'733.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00		2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'080.00		10'500.00		9'542.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300.00		300.00		1'856.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		18'000.00				18'000.00
02	Allgemeine Dienste	3'025'190.35	1'245'204.00	3'057'580.65	1'117'604.00	3'052'887.67	1'343'239.37
021	Finanz- und Steuerverwaltung	710'174.00	281'500.00	676'670.00	306'500.00	737'061.35	286'931.20
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	710'174.00	281'500.00	676'670.00	306'500.00	737'061.35	286'931.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	495'514.00		475'550.00		477'250.40	
3042.00	Verpflegungszulagen	4'700.00		4'700.00		4'501.30	
3049.00	Übrige Zulagen					10.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'000.00		30'800.00		30'141.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'400.00		62'700.00		58'879.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'730.00		4'590.00		3'749.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'000.00		5'800.00		5'273.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'900.00		2'800.00		2'703.50	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'600.00		4'000.00		1'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					412.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00		1'800.00		1'281.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		401.90	
3113.00	Anschaffung Hardware					228.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter; Allgemein	17'100.00		17'600.00		86'002.40	
3130.02	Dienstleistungen Dritter; Betriebskosten	32'000.00		22'000.00		21'931.09	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'900.00		1'900.00		2'084.75	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		2'054.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	900.00		800.00		840.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'430.00		2'430.00		2'423.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		160.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					0.20	
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung					5'332.35	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	16'000.00		16'000.00		12'562.16	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'000.00		20'000.00		17'337.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'500.00		13'500.00		13'255.15
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten						2'186.08
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		185'000.00		185'000.00		188'664.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		67'000.00		72'000.00		67'253.97
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		16'000.00		36'000.00		15'572.00
022	Übrige allgemeine Dienste	1'739'908.25	735'500.00	1'813'317.35	555'500.00	1'710'552.68	798'170.57
0220	Übrige allgemeine Dienste	1'739'908.25	735'500.00	1'813'317.35	555'500.00	1'710'552.68	798'170.57
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'020'740.00		1'002'268.00		998'368.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-20'585.80	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3042.00	Verpflegungszulagen	12'900.00		13'200.00		12'524.85
3049.00	Übrige Zulagen	1'250.00		1'250.00		157.10
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	66'500.00		65'300.00		62'580.50
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	131'900.00		128'000.00		125'489.65
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	9'670.00		9'570.00		7'999.15
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'420.00		12'200.00		10'931.50
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'770.00		5'600.00		5'512.65
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	21'300.00		18'910.00		18'129.80
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		905.75
3099.00	Übriger Personalaufwand	27'560.00		19'610.00		19'708.91
3100.00	Büromaterial	11'000.00		7'000.00		11'789.86
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'500.00		5'500.00		2'032.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00		1'014.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'700.00		12'276.45
3113.00	Anschaffung Hardware	2'500.00		2'500.00		
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'000.00		20'000.00		6'623.55
3130.01	Dienstleistungen Dritter; Allgemein	28'220.00		26'220.00		28'029.10
3130.02	Dienstleistungen Dritter; Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'639.00		6'250.00		5'558.65
3132.01	Honorare, Gutachter externe Allgemein	5'000.00		5'000.00		18'093.60
3132.02	Honorare, Gutachter Baubewilligungsverfahren	135'000.00		180'000.00		119'742.90
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	97'000.00		136'000.00		117'487.65
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'000.00		15'000.00		10'358.10
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00		500.00		227.20
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'600.00		5'600.00		4'908.07
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	64'000.00		65'000.00		49'657.20
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'340.00		3'340.00		3'347.34
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'235.00		3'735.00		3'336.95
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					4'100.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3192.00	Abgeltung von Rechten	300.00				317.75	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	15'793.40		25'793.50		29'968.10	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige Immaterielle Anlagen	1'770.85		1'770.85		2'125.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					15'133.70	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	22'500.00		22'500.00		22'702.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			1'000.00			
4210.01	Gebühren Amtshandlungen Allgemein		6'000.00		6'000.00		12'004.45
4210.02	Gebühren Baubewilligungsverfahren		80'000.00		80'000.00		82'353.25
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'500.00		4'500.00		54'279.20
4312.00	Aktivierbare Projektkosten						18'970.50
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		622'000.00		433'000.00		607'844.21
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		23'000.00		32'000.00		22'718.96
029	Übrige Verwaltungsliegenschaften	575'108.10	228'204.00	567'593.30	255'604.00	605'273.64	258'137.60
0290	Übrige Verwaltungsliegenschaften	575'108.10	228'204.00	567'593.30	255'604.00	605'273.64	258'137.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	119'530.00		100'900.00		109'882.60	
3010.01	Löhne des Aushilfspersonals	2'000.00				1'982.45	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'400.00		1'200.00		1'360.00	
3049.00	Übrige Zulagen	1'000.00		1'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'800.00		6'600.00		7'143.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'600.00		12'300.00		12'043.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1'190.00		1'040.00		892.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'200.00		1'246.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		501.40	
3091.00	Personalwerbung	500.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		83.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'000.00		8'000.00		14'963.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00		37'500.00		3'940.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	112'780.00		109'000.00		113'084.52	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	360.00		660.00		33.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'400.00		2'100.00		5'530.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'400.00		7'400.00		7'082.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	109'100.00		104'500.00		146'875.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00		14'000.00		11'813.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'180.00		1'180.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV			1'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	63'068.10		65'795.40		73'393.75	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300.00		300.00		262.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	94'000.00		89'000.00		93'158.37	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			1'917.90			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'500.00		6'500.00		6'000.00
4470.01	Pacht- und Mietzinsen Verwaltungsliegenschaften allgemein		6'240.00		6'240.00		1'550.00
4470.03	Pacht- und Mietzinsen Werkhof		12'264.00		69'864.00		15'758.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV				100.00		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		65'000.00		58'300.00		100'100.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		75'000.00		55'000.00		75'129.60
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		63'200.00		59'600.00		59'600.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'230'816.40	229'000.00	1'199'628.35	226'000.00	1'218'099.09	351'241.45

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11	Öffentliche Sicherheit	115'420.00	10'500.00	114'420.00	8'000.00	115'455.26	16'405.00
111	Polizei	102'920.00	10'500.00	101'920.00	8'000.00	104'824.81	16'405.00
1110	Polizei	102'920.00	10'500.00	101'920.00	8'000.00	104'824.81	16'405.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		3'515.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		600.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	70'420.00		70'420.00		70'154.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	31'000.00		30'000.00		30'554.86	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'000.00		6'000.00		11'865.00
4270.00	Bussen		4'500.00		2'000.00		4'540.00
112	Verkehrssicherheit	12'500.00		12'500.00		10'630.45	
1120	Verkehrssicherheit	12'500.00		12'500.00		10'630.45	
3130.00	Diverse Dienstleistungen Allgemein	12'500.00		12'500.00		10'630.45	
12	Rechtssprechung	8'185.00	4'000.00	13'250.00	4'000.00	6'127.65	3'600.00
120	Rechtssprechung	8'185.00	4'000.00	13'250.00	4'000.00	6'127.65	3'600.00
1200	Rechtssprechung	8'185.00	4'000.00	13'250.00	4'000.00	6'127.65	3'600.00
3010.00	Besoldung Friedensrichter	6'910.00		9'120.00		4'801.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20.00		30.00		10.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	80.00		100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					390.00	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		4'000.00		750.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	175.00				175.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'000.00		4'000.00		3'600.00
14	Allgemeines Rechtswesen	469'052.20	71'300.00	384'437.00	82'800.00	434'152.25	74'533.75

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
140	Allgemeines Rechtswesen	469'052.20	71'300.00	384'437.00	82'800.00	434'152.25	74'533.75
1400	Allgemeines Rechtswesen	455'178.20	61'800.00	370'637.00	73'100.00	419'879.70	63'923.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'100.00		48'800.00		37'251.60	
3042.00	Verpflegungszulagen	700.00		700.00		540.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'300.00		3'200.00		2'514.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'700.00		4'900.00		3'273.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	520.00		520.00		317.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		600.00		438.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		223.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		620.00	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		209.55	
3130.01	Diverse Dienstleistungen Allgemein	200.00		10'800.00		30.00	
3130.02	Dienstleistungen Grundbuch- und Vermessungswerk	20'000.00		30'600.00		19'846.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	600.00		600.00		581.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	900.00		900.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00				50.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	30'000.00		22'500.00		25'631.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'300.00		1'300.00		951.00	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	223'752.20		226'817.00		214'396.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'006.00		5'200.00		5'319.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3640.20	Wertberichtigung Darlehen VV an Gemeinden und Zweckverbände			6'800.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	108'000.00		4'000.00		107'684.80	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen allgemein		55'000.00		50'000.00		57'184.80
4210.02	Gebühren Einbürgerungen		2'000.00		3'500.00		2'100.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000.00		4'000.00		3'190.25
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		600.00		600.00		1'264.00
4612.00	Entschädigung Betriebsamt Wetzikon		200.00		15'000.00		184.70
1401	Chilbi	13'874.00	9'500.00	13'800.00	9'700.00	14'272.55	10'610.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'700.00		2'400.00		1'544.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4.00				3.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		950.00		491.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700.00		1'500.00		1'269.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00		350.00		502.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'620.00		6'850.00		8'712.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'750.00		1'750.00		1'750.00	
4120.00	Gebühr Standplatz		6'500.00		5'700.00		6'560.00
4240.00	Werbeeinnahmen von Sponsoren		3'000.00		4'000.00		4'050.00
15	Feuerwehr	385'789.20	18'000.00	425'227.35	18'000.00	353'663.14	27'881.30
150	Feuerwehr	385'789.20	18'000.00	425'227.35	18'000.00	353'663.14	27'881.30
1500	Feuerwehr	385'789.20	18'000.00	425'227.35	18'000.00	353'663.14	27'881.30
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	52'900.00		51'600.00		50'197.75	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	101'300.00		117'410.00		96'116.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'536.00		2'679.00		2'417.10	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	120.00		99.00		121.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	475.00		464.00		421.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	35.00		25.00		33.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		4'000.00		2'573.90	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00				410.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		3'484.95	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		12'000.00		11'084.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		5'087.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'500.00		29'000.00		9'584.85	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	11'000.00		15'000.00		11'928.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	700.00		200.00		448.52	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		9'320.00		10'389.89	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'600.00		5'600.00		3'924.11	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'000.00		2'300.00		56.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00		289.15	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'000.00		18'000.00		18'009.72	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000.00		3'000.00		2'373.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'800.00				65.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'050.00		8'000.00		2'605.10	
3190.00	Schadenersatzleistungen					2'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'873.20		29'230.35		7'773.90	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	15'400.00		13'800.00		23'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	52'000.00		55'000.00		51'565.50	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	37'000.00		37'000.00		37'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'000.00		8'000.00		7'150.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		10'000.00		20'731.30
16	Verteidigung	252'370.00	125'200.00	262'294.00	113'200.00	308'700.79	228'821.40
161	Militärische Verteidigung	55'580.00	100'000.00	52'400.00	88'000.00	63'455.62	180'015.75
1610	Militärische Verteidigung	55'580.00	100'000.00	52'400.00	88'000.00	63'455.62	180'015.75
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'500.00		1'000.00		2'569.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'100.00		1'000.00		3'578.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'680.00		2'700.00		4'044.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		256.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'700.00		30'000.00		30'669.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00		1'198.27	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		40.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	13'700.00		12'300.00		21'100.00	
4610.00	Entschädigungen vom Bund		100'000.00		88'000.00		180'015.75
162	Zivile Verteidigung	196'790.00	25'200.00	209'894.00	25'200.00	245'245.17	48'805.65
1620	Zivilschutz	196'790.00	25'200.00	209'894.00	25'200.00	245'245.17	48'805.65
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00				6'102.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'220.00		1'700.00		2'312.39	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'600.00		26'600.00		12'057.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00		900.00		840.10	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'000.00		22'000.00		15'295.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'818.20		1'818.20			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	113'144.00		102'312.00		160'538.53	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	13'507.80		19'263.80		16'563.80	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	25'200.00		25'200.00		25'200.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'400.00		3'100.00		5'300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00		2'000.00		1'035.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten						969.30
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						22'636.35
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		25'200.00		25'200.00		25'200.00
2	BILDUNG	13'540'352.79	300'054.99	12'745'498.82	317'920.66	12'500'640.87	266'076.40
21	Obligatorische Schule	12'307'420.04	287'054.99	11'599'456.82	295'520.66	11'369'578.42	252'846.40
211	Eingangsstufe	1'047'842.65		899'261.49		889'164.94	
2110	Kindergarten	831'542.40		736'463.68		708'757.24	
3010.01	Löhne Klassenassistenzen	28'770.00		10'320.00		20'302.80	
3020.02	Löhne Lehrpersonen Unterricht/Funktionen kommunal	14'300.00				78.00	
3020.08	Löhne Lehrpersonal Vikariate kommunal	1'900.00		1'800.00		8'087.75	
3042.00	Verpflegungszulagen	400.00		200.00		368.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'900.00		800.00		1'821.75	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'900.00		100.00		1'302.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	370.00		130.00		185.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		100.00		317.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00		3'500.00		495.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		400.00		402.80	
3104.01	Lehrmittel, Spiel- und Beschäftigungsmaterial Kindergarten	18'900.00		16'512.00		17'905.11	
3104.03	Material für Schulprojekte	6'955.00		6'781.00		1'354.65	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			200.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'500.00		3'600.00		9'240.84	
3111.00	Anschaffung Spielgeräte, Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		4'520.00		1'897.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter allgemein	3'005.00		2'987.00		3'025.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		563.85	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'100.00		900.00		1'085.93	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		159.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	870.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	520.00		520.00		516.96	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	4'374.00		4'179.60		1'584.70	
3611.01	Lohnkostenanteile Lehrpersonen Unterricht	701'157.40		648'693.08		591'022.15	
3611.02	Lohnkostenanteile Lehrpersonen Unterricht/Funktionen kommunal					16'911.10	
3611.07	Lohnkostenanteile Lehrpersonen Überbrückungszuschüsse	1'421.00		1'421.00			
3611.08	Lohnkostenanteile Vikariate kantonal	21'600.00		27'300.00		30'127.00	
2111	Kindergarten Sonderpädagogik	216'300.25		162'797.81		180'407.70	
3010.01	Löhne Klassenassistenzen ISR	20'140.00		20'740.00		20'619.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.01	Löhne der Lehrpersonen kommunal (DaZ, Therapien)	70'700.00		50'900.00		56'050.60	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'000.00		900.00		845.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'800.00		4'700.00		4'977.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'700.00		7'600.00		8'979.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	950.00		750.00		589.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		900.00		868.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					42.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	950.00		750.00		265.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00			
3104.00	Lehrmittel	2'700.00		2'600.00		188.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					529.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	150.00		100.00			
3611.01	Lohnkostenanteile Lehrpersonen IF	65'732.77		52'117.41		53'514.80	
3611.05	Lohnkostenanteile Lehrpersonen ISR	35'057.48		19'540.40		32'938.55	
3611.08	Lohnkostenanteile Vikariate kantonal	1'120.00		900.00			
212	Primarstufe	4'680'382.49	25'581.00	4'363'064.97	35'730.00	4'162'740.75	18'713.60
2120	Primarstufe	3'463'982.09	25'581.00	3'250'976.19	35'730.00	3'102'192.49	18'713.60
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	1'000.00				846.05	
3010.01	Löhne Klassenassistenten	46'210.00		34'680.00		37'423.25	
3020.01	Löhne Lehrpersonen Unterricht Lehrplan					6'682.35	
3020.02	Löhne Lehrpersonen Unterricht/Funktionen kommunal	95'400.00		104'000.00		100'662.35	
3020.08	Löhne Lehrpersonen Vikariate kommunal	10'000.00		9'600.00		36'496.20	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-38.80	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'800.00		1'800.00		1'941.60	
3049.00	Übrige Zulagen	4'000.00		4'000.00		4'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'000.00		9'800.00		11'324.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'400.00		6'400.00		15'924.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'310.00		1'290.00		654.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		1'800.00		1'974.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		60.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'700.00		13'250.00		8'550.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'100.00		3'100.00		3'320.65	
3104.01	Lehrmittel Unterricht	113'500.00		109'650.00		97'373.80	
3104.02	Lehrmittel Unterricht HA und TTG	44'240.00		42'980.00		38'722.85	
3104.03	Material für Schulprojekte	38'964.00		30'683.00		19'106.44	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	5'250.00		5'750.00		2'942.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	22'100.00				8'501.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'186.00		14'770.00		18'538.50	
3113.00	Anschaffung Hardware	27'100.00		27'100.00		26'945.75	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	12'500.00		12'500.00		53.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter allgemein	41'145.00		44'545.00		41'215.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	125.00				14.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00		2'198.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	25'000.00		10'500.00		13'825.29	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'800.00		6'600.00		9'913.95	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	24'000.00		24'000.00		20'163.05	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'806.00		11'610.00		7'400.65	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'530.00		3'530.00		3'528.24	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600.00		1'600.00		757.90	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	44'440.00		58'270.00		40'625.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	35'447.35		51'758.85		65'878.50	
3611.01	Lohnkostenanteile Lehrpersonen Unterricht LP	2'612'708.74		2'445'509.34		2'303'875.95	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.02	Lohnkostenanteile Lehrpersonen Unterricht/Funktionen kommunal					36'583.60	
3611.07	Lohnkostenanteile Lehrpersonen Überbrückungszuschüsse					863.85	
3611.08	Lohnkostenanteile Vikariate kantonal	81'920.00		92'600.00		49'999.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	80'500.00		65'000.00		63'341.12	
4250.00	Verkäufe						120.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'800.00		31'200.00		14'008.80
4631.00	Staatsbeiträge		6'650.00		4'400.00		4'470.00
4980.00	Interne Übertragungen		131.00		130.00		114.80
2121	Primarstufe Sonderpädagogik	1'216'400.40		1'112'088.78		1'060'548.26	
3010.01	Löhne Klassenassistenten ISR	60'080.00		73'360.00		47'501.00	
3020.01	Löhne der Lehrpersonen kommunal (DaZ, Therapien)	235'000.00		312'200.00		317'335.25	
3020.02	Löhne der Lehrpersonen ISR (ISR, Therapien)	129'000.00					
3020.08	Löhne der Lehrpersonen Vikariate kommunal	2'000.00		1'000.00		2'573.35	
3042.00	Verpflegungszulagen	4'000.00		4'000.00		3'877.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'400.00		24'900.00		23'308.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'500.00		41'500.00		37'602.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	3'940.00		3'570.00		2'870.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'100.00		4'700.00		4'066.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		58.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'250.00		5'000.00		4'240.10	
3091.00	Personalwerbung	300.00		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00					
3100.00	Büromaterial	100.00				269.10	
3104.00	Lehrmittel	7'500.00		7'300.00		9'921.56	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'300.00		700.00			
3113.00	Anschaffung Hardware					470.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	87'580.00		107'920.00		34'458.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'800.00		1'700.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					1'500.00	
3611.01	Lohnkostenanteile Lehrpersonen IF	187'958.07		188'928.44		186'627.25	
3611.05	Lohnkostenanteile Lehrpersonen ISR	309'876.83		283'630.34		341'537.50	
3611.08	Lohnkostenanteile Vikariate kantonal	5'200.00		5'500.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	45'535.50		6'000.00		7'750.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	39'780.00		39'780.00		34'580.00	
213	Sekundarstufe	2'376'146.84	30'074.99	2'248'958.70	20'116.66	2'317'924.36	18'240.00
2130	Sekundarstufe	2'097'882.79	30'074.99	2'018'261.93	20'116.66	2'071'372.26	18'240.00
3010.01	Löhne Klassenassistenten	21'040.00		32'970.00		24'697.45	
3020.02	Löhne Lehrpersonen Unterricht/Funktionen kommunal			5'100.00		9'641.25	
3020.08	Löhne Lehrpersonen Vikariate kommunal	9'100.00		8'800.00		8'428.85	
3042.00	Verpflegungszulagen	300.00		500.00		310.60	
3049.00	Übrige Zulagen	4'000.00		4'000.00		4'572.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		1'900.00		2'573.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'400.00		2'000.00		1'064.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	250.00		380.00		222.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200.00		600.00		451.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00		7'500.00		2'696.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'500.00		2'162.00	
3104.01	Lehrmittel Unterricht	86'405.80		99'220.20		72'942.45	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.02	Lehrmittel Unterricht HA, TTG und HW	36'580.00		39'530.00		27'920.28	
3104.03	Material für Schulprojekte	9'428.00		9'898.00		5'582.64	
3105.00	Lebensmittel	16'740.00		18'090.00		15'268.85	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	6'436.00		7'076.00		4'258.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'200.00				467.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'180.00		7'700.00		21'335.95	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'745.00		14'150.00		33'575.29	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	6'000.00		6'000.00		215.95	
3130.01	Dienstleistungen Dritter allgemein	2'950.00		9'248.00		3'166.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'300.00		1'238.37	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	8'800.00		5'400.00		8'805.33	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'050.00		7'400.00		2'780.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	11'000.00		11'000.00		4'439.04	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'022.00		7'170.00		7'279.89	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'230.00		3'230.00		3'231.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		185.15	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	78'910.00		37'520.00		62'149.37	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			1'104.90		1'659.70	
3611.01	Lohnkostenanteile Lehrpersonen Unterricht LP	1'513'491.00		1'486'802.17		1'127'188.10	
3611.02	Lohnkostenanteile Lehrpersonen Unterricht/Funktionen kommunal					412'508.10	
3611.07	Lohnkostenanteile Lehrpersonen Überbrückungszuschüsse			1'756.00		8'293.20	
3611.08	Lohnkostenanteile Vikariate kantonal	48'240.00		22'500.00		11'009.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	113'184.99		88'916.66		116'250.00	
3631.00	Beiträge an kantonale Mittelschulen	66'000.00		66'000.00		62'800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		27'874.99		17'916.66		16'050.00
4631.00	Staatsbeiträge		2'200.00		2'200.00		2'190.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2131	Sekundarstufe Sonderpädagogik	278'264.05		230'696.77		246'552.10	
3010.01	Löhne Klassenassistenten ISR	12'630.00		4'010.00		4'456.50	
3020.01	Löhne der Lehrpersonen kommunal (DaZ, Therapien)					6'505.65	
3042.00	Verpflegungszulagen	100.00		100.00		83.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		300.00		709.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'200.00		500.00		1'162.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	130.00		10.00		36.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00				123.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3104.00	Lehrmittel	700.00		1'000.00		603.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00				600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	50.00		50.00			
3611.01	Lohnkostenanteile Lehrpersonen IF	62'339.33		77'245.09		67'005.85	
3611.05	Lohnkostenanteile Lehrpersonen ISR	153'014.72		124'281.68		165'265.50	
3611.08	Lohnkostenanteile Vikariate kantonal	25'200.00		1'900.00			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	20'800.00		20'800.00			
214	Musikschulen	178'994.00		176'177.00		173'542.65	
2140	Musikschulen	178'994.00		176'177.00		173'542.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		841.35	
3151.00	Unterhalt Musikinstrumente	400.00		1'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	177'594.00		174'177.00		172'701.30	
217	Schulliegenschaften	2'453'162.35	169'829.00	2'413'757.15	179'104.00	2'337'102.26	164'729.80
2170	Schulliegenschaften	2'453'162.35	169'829.00	2'413'757.15	179'104.00	2'337'102.26	164'729.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	750'870.00		784'970.00		716'807.65	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'904.75	
3042.00 Verpflegungszulagen	8'600.00		9'200.00		10'179.05	
3049.00 Übrige Zulagen	10'600.00		10'600.00		10'300.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'300.00		50'900.00		45'234.50	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	78'100.00		79'900.00		70'354.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'140.00		7'420.00		5'589.40	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'100.00		9'500.00		7'890.85	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'500.00		3'500.00		3'227.60	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00			
3091.00 Personalwerbung	1'000.00		1'000.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'100.00		3'000.00		2'552.30	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	66'400.00		75'400.00		59'329.29	
3102.00 Drucksachen, Publikationen					259.25	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	32'300.00		25'400.00		32'929.40	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00				386.55	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	372'470.00		340'250.00		272'347.75	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	7'360.00		22'600.00		20'831.95	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	50'000.00				46'480.20	
3134.00 Sachversicherungsprämien	29'800.00		28'700.00		28'416.47	
3137.00 Steuern und Abgaben	300.00		300.00			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	329'800.00		306'200.00		313'636.41	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'800.00		32'200.00		20'930.50	
3170.00 Reisekosten und Spesen	900.00		900.00		1'083.55	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	442'279.50		458'399.25		501'915.05	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'142.85		3'642.90		14'384.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'300.00		2'200.00		2'268.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	164'000.00		145'000.00		148'671.89	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsgebühren			10'575.00		4'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100.00		100.00		92.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		10'322.90
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		34'244.00		34'244.00		22'905.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		123'060.00		123'060.00		122'284.90
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		1'300.00				
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		9'125.00		19'700.00		9'125.00
218	Tagesbetreuung	126'032.00	60'270.00	122'010.00	60'270.00	110'313.35	49'776.50
2180	Tagesbetreuung	126'032.00	60'270.00	122'010.00	60'270.00	110'313.35	49'776.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	51'000.00		49'670.00		45'339.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500.00		2'400.00		1'365.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	320.00		320.00		281.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		600.00		238.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					0.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		754.45	
3105.00	Lebensmittel	32'960.00		30'620.00		24'465.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	252.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300.00		300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		2'268.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30'000.00		30'000.00		30'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'600.00		5'600.00		5'600.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60'270.00		60'270.00		49'776.50
219	Obligatorische Schule, Übriges	1'444'859.71	1'300.00	1'376'227.51	300.00	1'378'790.11	1'386.50
2190	Schulleitung	605'448.45		556'055.25		586'237.60	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	153'447.00		101'800.00		121'237.45	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'900.00		5'900.00		8'827.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'750.00		6'400.00		8'351.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'954.00		10'892.00		11'123.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	450.00		300.00		300.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		1'200.00		1'456.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'275.00		9'275.00		16'234.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'500.00		4'500.00		1'523.60	
3100.00	Büromaterial	750.00		750.00		373.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					100.15	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					127.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'320.00		3'320.00		2'247.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					161.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'071.00		8'720.00		8'320.00	
3611.01	Lohnkostenanteile Schulleitung kantonale VZE	380'087.45		374'034.25		312'135.35	
3611.02	Lohnkostenanteile Schulleitung kommunale VZE					78'977.90	
3611.08	Lohnkostenanteile Vikariate kantonal	3'680.00		15'500.00			
3611.09	Beitrag an kantonale Lohnadministration	13'464.00		13'464.00		14'739.00	
2191	Schulverwaltung	215'970.00	1'300.00	212'865.00	300.00	185'204.59	1'386.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	144'990.00		140'980.00		138'962.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3042.00	Verpflegungszulagen	1'600.00		1'600.00		1'560.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'400.00		9'100.00		8'849.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'600.00		15'200.00		14'717.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'440.00		1'430.00		1'120.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		1'700.00		1'543.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		800.00		790.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	900.00		4'470.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		2'884.30	
3100.00	Büromaterial	900.00		900.00		1'024.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'475.00		2'475.00		366.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	200.00		200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'600.00		3'600.00		1'403.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'900.00		8'900.00		3'383.36	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'100.00		1'100.00		1'019.71	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'700.00		10'700.00		6'816.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	715.00		710.00		710.82	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		52.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	9'250.00		7'400.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300.00		300.00		100.00
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		1'000.00				1'286.50
2192	Volksschule, Sonstiges	623'441.26		607'307.26		607'347.92	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000.00					
3010.01	Löhne Schultransportdienst	145'490.00		143'180.00		165'599.65	
3010.02	Löhne Schulsozialarbeit	162'820.00		167'564.00		157'058.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-16'240.95	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3042.00	Verpflegungszulagen	3'000.00		3'100.00		3'015.45
3049.00	Übrige Zulagen	3'900.00		3'900.00		3'902.90
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'900.00		16'500.00		18'346.10
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'300.00		33'200.00		32'338.75
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	3'030.00		3'040.00		2'513.60
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'800.00		3'700.00		3'230.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'300.00		1'522.20
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'600.00		6'600.00		-4'068.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'400.00		14'400.00		12'120.70
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		187.15
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'600.00		15'600.00		13'929.05
3102.00	Drucksachen, Publikationen					378.05
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		80.00
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00		500.00		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00		1'700.00		479.00
3113.00	Anschaffung Hardware					2'710.30
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					89.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'700.00		4'040.00		2'089.45
3130.01	Dienstleistungen Dritter allgemein (bis 2023)			4'500.00		9'126.17
3130.02	Dienstleistungen für Schulveranstaltungen (bis 2023)			600.00		631.10
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'200.00		4'300.00		5'218.43
3137.00	Steuern und Abgaben	3'950.00		3'907.00		1'750.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'900.00		15'900.00		23'130.95
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'000.00		6'000.00		6'000.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'490.00		4'490.00		5'291.05
3190.00	Schadenersatzleistungen					500.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'375.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'536.50		8'536.50		12'191.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	103'124.76		103'124.76		109'852.97	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'800.00		1'300.00		1'350.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'000.00		6'000.00		5'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	26'300.00		26'100.00		24'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung Miete und Pacht Liegenschaften	3'525.00		3'525.00		3'525.00	
22	Sonderschulen	1'197'152.00	13'000.00	1'110'842.00	22'400.00	1'099'749.55	13'230.00
220	Sonderschulen	1'197'152.00	13'000.00	1'110'842.00	22'400.00	1'099'749.55	13'230.00
2200	Sonderschulen	1'197'152.00	13'000.00	1'110'842.00	22'400.00	1'099'749.55	13'230.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'000.00		20'000.00		23'692.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					130.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	44'375.00		36'060.00		39'186.85	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	654'777.00		549'662.00		714'967.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	450'000.00		505'120.00		321'772.90	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'000.00		22'400.00		13'230.00
29	Übriges Bildungswesen	35'780.75		35'200.00		31'312.90	
299	Bildung, Übriges	35'780.75		35'200.00		31'312.90	
2990	Bildung, Übriges	35'780.75		35'200.00		31'312.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00		800.00		1'416.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	34'580.75		34'000.00		29'896.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	767'467.30	83'400.00	718'998.00	77'500.00	783'678.33	130'490.65
31	Kulturerbe	31'994.75		31'994.75		57'764.24	
311	Museen und bildende Kunst	31'894.75		31'894.75		32'000.00	
3110	Museen und bildende Kunst	31'894.75		31'894.75		32'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	1'894.75		1'894.75		2'000.00	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	100.00		100.00		25'764.24	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	100.00		100.00		25'764.24	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		25'764.24	
32	Kultur, übrige	246'862.95	78'400.00	248'695.95	77'100.00	245'471.48	112'352.50
321	Bibliotheken	169'483.95	35'300.00	171'713.95	35'100.00	180'550.78	71'156.40
3210	Bibliotheken	169'483.95	35'300.00	171'713.95	35'100.00	180'550.78	71'156.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	58'820.00		57'220.00		58'258.71	
3042.00	Verpflegungszulagen	400.00		400.00		420.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'300.00		3'200.00		3'108.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'000.00		3'000.00		2'815.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	340.00		340.00		413.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		700.00		542.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'300.00		80.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		113.20	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	400.00		800.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		942.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		242.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	25'300.00		22'300.00		19'156.88	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'800.00		2'800.00		2'217.57	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		550.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'370.00		4'900.00		5'172.63	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'800.00		5'800.00		1'540.79	
3133.00	Informtik-Nutzungsaufwand	2'140.00		2'140.00		2'386.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'800.00		2'800.00		2'683.47	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'100.00		21'300.00		37'938.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		350.53	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'400.00		900.00		888.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	38'413.95		38'413.95		40'160.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600.00		600.00		570.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'700.00		8'700.00		8'570.00
4250.00	Verkäufe		300.00		300.00		737.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						37'848.90
4910.00	Verrechnung von internen Dienstleistungen		26'300.00		26'100.00		24'000.00
322	Musik und Theater	67'876.00	42'500.00	67'370.00	41'000.00	7'985.00	
3220	Musik und Theater	67'876.00	42'500.00	67'370.00	41'000.00	7'985.00	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	12'600.00		12'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	634.00		794.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	23.00		28.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	119.00		148.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'500.00		6'000.00			
3105.00	Lebensmittel	2'000.00		3'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'500.00		34'500.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'500.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'000.00		8'000.00		7'985.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		40'000.00		39'000.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'500.00		2'000.00		
329	Kultur, Übriges	9'503.00	600.00	9'612.00	1'000.00	56'935.70	41'196.10
3290	Kultur, Übriges	9'503.00	600.00	9'612.00	1'000.00	56'935.70	41'196.10
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'700.00		7'800.00		17'354.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	493.00		500.00		111.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18.00		18.00		50.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	92.00		94.00		19.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand					2'219.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					620.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		5'343.91	
3105.00	Lebensmittel					1'723.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					26'870.64	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	200.00		200.00		1'783.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen					839.10	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						37'245.10
4390.00	Übriger Ertrag		600.00		1'000.00		1'126.00
4631.00	Staatsbeiträge						2'825.00
34	Sport und Freizeit	488'609.60	5'000.00	438'307.30	400.00	480'442.61	18'138.15
341	Sport	166'501.00	5'000.00	134'886.70		149'618.15	5'144.30
3410	Sport	166'501.00	5'000.00	134'886.70		149'618.15	5'144.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'100.00		2'100.00		4'423.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.00		10.00		8.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00				63.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'960.00		1'500.00		6'865.24	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'900.00		1'778.28	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'800.00		56'500.00		66'095.83	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'300.00		3'300.00		3'895.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'531.00		9'076.70			
3635.00	Beiträge an private Organisationen	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	35'500.00		25'500.00		30'605.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'800.00		4'500.00		5'481.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		7'000.00		10'402.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00				5'144.30
342	Freizeit	322'108.60		303'420.60	400.00	330'824.46	12'993.85
3420	Freizeit	322'108.60		303'420.60	400.00	330'824.46	12'993.85

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	850.00			826.35	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'220.00	15'930.00		6'571.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00	1'000.00		422.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30.00	160.00		17.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	200.00		73.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00			580.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00	300.00		1'562.02	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	500.00		1'901.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00	1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'678.00	3'000.00		5'712.69	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	176'300.00	170'300.00		171'958.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00	100.00		76.55	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	19'000.00	19'000.00		29'718.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	30'000.00	30'000.00		29'332.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'500.00				
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00			794.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'730.60	15'730.60		16'779.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	21'600.00	20'600.00		26'455.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	100.00			60.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600.00	600.00		777.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'000.00	22'000.00		34'205.85	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'000.00	3'000.00		3'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			400.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					5'193.85

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						7'800.00
4	GESUNDHEIT	3'006'281.35	257'004.00	2'697'649.75	199'600.00	2'628'213.57	202'984.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	2'226'661.75	257'004.00	1'790'197.35	199'600.00	1'746'726.35	202'100.00
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'226'661.75	257'004.00	1'790'197.35	199'600.00	1'746'726.35	202'100.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	205'161.75	257'004.00	131'722.35	199'600.00	132'856.60	202'100.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	55'010.00		5'510.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	120'151.75		126'212.35		132'856.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		55'500.00				
4470.00	Pacht- und Mietertrag Liegenschaften VV		201'504.00		199'600.00		202'100.00
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'021'500.00		1'658'475.00		1'613'869.75	
3632.40	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	10'000.00		591'150.00		566'936.40	
3632.45	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspf			7'035.00		5'174.40	
3632.46	Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	380'000.00		317'100.00		314'007.30	
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpf	172'000.00		114'450.00		123'617.40	
3634.47	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und	5'000.00		6'090.00		6'862.85	

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 Langzeitp	700'000.00					
3635.45	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und	5'000.00					
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	740'000.00		617'400.00		589'355.80	
3635.47	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Über	9'500.00		5'250.00		7'915.60	
42	Ambulante Krankenpflege	651'600.00		774'990.00		748'888.25	
421	Ambulante Krankenpflege	651'600.00		774'990.00		748'888.25	
4210	Ambulante Krankenpflege	900.00		900.00		580.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	900.00		900.00		580.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	650'700.00		774'090.00		748'308.25	
3632.56	Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	700.00		870.00		678.65	
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der	22'000.00		21'630.00		23'266.40	
3634.56	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (1'000.00		2'940.00		1'632.40	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der amb	392'000.00		455'700.00		422'392.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.54	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex	115'000.00		166'950.00		148'129.00	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spit)	120'000.00		126'000.00		152'209.15	
43	Gesundheitsprävention	94'622.40		95'852.40		101'621.11	884.00
431	Alkohol- und Drogenprävention	40'960.00		40'240.00		40'202.00	884.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention	40'960.00		40'240.00		40'202.00	884.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	40'960.00		40'240.00		40'202.00	
4636.00	Rückerstattungen Betriebsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						884.00
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'600.00		3'200.00		5'916.16	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'600.00		3'200.00		5'916.16	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00				175.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			800.00		5'381.86	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'400.00		2'400.00		358.65	
433	Schulgesundheitsdienst	50'762.40		51'312.40		54'424.35	
4330	Schulgesundheitsdienst	50'762.40		51'312.40		54'424.35	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'510.00		5'110.00		3'094.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		198.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20.00		20.00		7.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		34.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400.00		400.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen					117.00	
3106.00	Medizinisches Material	1'150.00		1'100.00		1'462.95	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	44'182.40		44'182.40		49'509.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
434	Lebensmittelkontrolle	1'300.00		1'100.00		1'078.60	
4340	Lebensmittelkontrolle	1'300.00		1'100.00		1'078.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00				188.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		60.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		1'000.00		829.70	
49	Gesundheitswesen, Übriges	33'397.20		36'610.00		30'977.86	
490	Gesundheitswesen, Übriges	33'397.20		36'610.00		30'977.86	
4900	Gesundheitswesen, Übriges	33'397.20		36'610.00		30'977.86	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'300.00		1'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.00		10.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'867.20		2'900.00		2'783.66	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'240.00		12'200.00		9'844.20	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'380.00		700.00		1'150.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'000.00		19'000.00		17'200.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	6'127'993.76	3'754'103.00	4'935'477.00	2'350'711.00	4'613'698.26	2'362'357.51
51	Krankheit und Unfall	166'000.00	305'000.00	180'000.00	180'000.00	270'630.35	268'822.35

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
512	Prämienverbilligungen	166'000.00	305'000.00	180'000.00	180'000.00	270'630.35	268'822.35
5120	Prämienverbilligungen	166'000.00	305'000.00	180'000.00	180'000.00	270'630.35	268'822.35
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen			80'000.00		166'586.30	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	166'000.00		100'000.00		104'044.05	
4631.00	Staatsbeiträge		240'000.00		160'000.00		223'612.65
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		65'000.00		20'000.00		45'209.70
52	Invalidität	1'093'700.00	783'000.00	886'700.00	630'000.00	893'869.45	632'241.31
522	Ergänzungsleistungen IV	1'093'500.00	783'000.00	886'500.00	630'000.00	893'669.45	632'241.31
5220	Ergänzungsleistungen IV	1'093'500.00	783'000.00	886'500.00	630'000.00	893'669.45	632'241.31
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'500.00		3'500.00		334.80	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'020'000.00		835'000.00		852'463.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	70'000.00		48'000.00		40'871.65	
4631.00	Staatsbeiträge		763'000.00		618'000.00		609'217.81
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		20'000.00		12'000.00		23'023.50
524	Leistungen an Invalide	200.00		200.00		200.00	
5240	Leistungen an Invalide	200.00		200.00		200.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		200.00	
53	Alter und Hinterlassene	1'286'934.50	856'053.00	1'397'136.00	966'561.00	1'339'856.25	922'958.40
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	11'619.30	4'053.00	10'000.00	6'561.00	11'784.00	6'530.30

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	11'619.30	4'053.00	10'000.00	6'561.00	11'784.00	6'530.30
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	11'619.30		10'000.00		11'784.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'053.00		6'561.00		6'530.30
532	Ergänzungsleistungen AHV	1'193'500.00	848'000.00	1'323'500.00	956'000.00	1'275'208.75	912'308.10
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'193'500.00	848'000.00	1'323'500.00	956'000.00	1'275'208.75	912'308.10
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'500.00		3'500.00		2'473.25	
3190.00	Schadenersatzleistungen					500.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'100'000.00		1'220'000.00		1'178'104.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	90'000.00		100'000.00		94'131.50	
4631.00	Staatsbeiträge		833'000.00		924'000.00		839'830.60
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		10'000.00		17'000.00		70'777.50
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		5'000.00		15'000.00		1'302.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						398.00
533	Leistungen an Pensionierte	12'000.00					
5330	Leistungen an Pensionierte	12'000.00					
3064.00	Überbrückungsrenten	12'000.00					
535	Leistungen an das Alter	69'815.20	4'000.00	63'636.00	4'000.00	52'863.50	4'120.00
5350	Leistungen an das Alter	69'815.20	4'000.00	63'636.00	4'000.00	52'863.50	4'120.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	7'387.60		8'010.00		4'961.25	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'341.60		3'110.00		1'298.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	160.00		507.00		13.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6.00		21.00		14.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.00		58.00		2.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	850.00		850.00		900.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'000.00		44'000.00		19'592.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen					83.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'040.00		7'080.00		4'607.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'000.00				21'390.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		4'000.00		4'120.00
54	Familie und Jugend	968'231.26	542'000.00	888'586.00	55'000.00	836'493.71	50'097.95
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	92'000.00	42'000.00	128'000.00	55'000.00	111'749.50	50'097.95
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	92'000.00	42'000.00	128'000.00	55'000.00	111'749.50	50'097.95
3637.00	Alimentenbevorschussungen	92'000.00		128'000.00		111'749.50	
4637.00	Alimentenrückerstattungen		42'000.00		55'000.00		50'097.95
544	Jugendschutz	702'889.11	500'000.00	594'125.00		582'645.50	
5440	Jugendschutz	702'889.11	500'000.00	594'125.00		582'645.50	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	702'889.11		594'125.00		582'645.50	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		500'000.00				
545	Leistungen an Familien	173'342.15		166'461.00		142'098.71	
5450	Leistungen an Familien	145'842.15		138'961.00		112'523.25	
3612.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbänden	142'782.15		135'961.00		111'770.05	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'060.00		1'000.00		753.20	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	27'500.00		27'500.00		29'575.46	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3611.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					5'107.85	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	26'000.00		26'000.00		22'967.61	
55	Arbeitslosigkeit	49'096.00	45'785.00	48'521.00	45'785.00	3'507.70	
552	Leistungen an Arbeitslose	45'000.00	45'785.00	45'000.00	45'785.00		
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	45'000.00	45'785.00	45'000.00	45'785.00		
3637.60	Überbrückungsleistungen	45'000.00		45'000.00			
4630.00	Bundesbeiträge		45'785.00		45'785.00		
559	Übrige Arbeitslosigkeit	4'096.00		3'521.00		3'507.70	
5590	Übrige Arbeitslosigkeit	4'096.00		3'521.00		3'507.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'096.00		3'521.00		3'507.70	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'564'032.00	1'222'265.00	1'534'534.00	473'365.00	1'269'340.80	488'237.50
571	Beihilfen/Zuschüsse	145'000.00	106'500.00	55'000.00	42'500.00	46'344.00	38'735.40
5710	Beihilfen/Zuschüsse	145'000.00	106'500.00	55'000.00	42'500.00	46'344.00	38'735.40
3637.24	Beihilfen	100'000.00		45'000.00		41'325.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	45'000.00		10'000.00		5'019.00	
4631.00	Staatsbeiträge		101'500.00		38'500.00		17'753.40
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'000.00		2'000.00		18'584.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		3'000.00		2'000.00		2'398.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	838'000.00	397'000.00	802'000.00	345'000.00	692'092.75	335'739.65
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	836'000.00	397'000.00	800'000.00	345'000.00	691'631.15	335'739.65
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	500'000.00		650'000.00		589'709.55	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	286'000.00		50'000.00		39'086.75	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	50'000.00		100'000.00		62'834.85	
4631.00	Staatsbeiträge		12'000.00		25'000.00		15'078.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		50'000.00		100'000.00		56'800.15
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		300'000.00		210'000.00		260'443.40
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		30'000.00		5'000.00		925.00
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		5'000.00		5'000.00		2'493.10
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	2'000.00		2'000.00		461.60	
3637.00	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe an Private	2'000.00		2'000.00		461.60	
573	Asylwesen	1'171'418.00	713'100.00	319'174.00	80'200.00	217'893.75	108'287.20
5730	Asylwesen	1'171'418.00	713'100.00	319'174.00	80'200.00	217'893.75	108'287.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					71'101.85	
3042.00	Verpflegungszulagen					942.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					4'207.55	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					284.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					733.85	
3105.00	Lebensmittel					54.80	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'000.00		5'000.00		4'702.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24'500.00		8'000.00		8'245.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					18'093.60	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut			218'000.00		5'688.60	
3137.00	Steuern und Abgaben					670.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'500.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		500.00		472.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	170'644.00		50'000.00		41'159.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen					1'433.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	18'774.00		18'774.00		19'947.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'000.00		8'000.00		6'090.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen					25'329.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	281'000.00		1'000.00		737.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	646'000.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			9'900.00		8'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				43'000.00		60'737.20
4470.01	Pacht- und Mietzinsen Verwaltungliegenschaften allgemein				17'400.00		26'100.00
4470.03	Pacht- und Mietzinsen Werkhof Asylunterkunft				19'800.00		21'450.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		710'000.00				
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		3'100.00				
579	Fürsorge, Übriges	409'614.00	5'665.00	358'360.00	5'665.00	313'010.30	5'475.25

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790	Fürsorge, Übriges	409'614.00	5'665.00	358'360.00	5'665.00	313'010.30	5'475.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	258'744.00		242'990.00		218'599.80	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'600.00		2'600.00		2'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'700.00		15'700.00		14'188.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'400.00		30'800.00		27'693.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'510.00		2'370.00		1'799.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100.00		2'900.00		2'474.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'400.00		1'266.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00		5'840.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					350.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00		400.00		329.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Notwohnung	6'160.00		4'000.00		4'587.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'500.00		18'000.00		1'104.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00		10'000.00		10'887.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'000.00		4'000.00		4'254.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		723.30	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	500.00		500.00		224.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'800.00		5'000.00		1'880.15	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	41'000.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'300.00		3'300.00		6'007.15	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8'400.00		8'400.00		8'400.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		5'665.00		5'665.00		5'475.25
6	VERKEHR	1'691'280.05	689'088.40	1'665'497.15	783'200.00	1'617'871.03	208'573.10

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
61	Strassenverkehr	1'195'990.90	659'088.40	1'189'322.00	753'200.00	1'148'903.83	179'293.10
615	Gemeindestrassen	1'168'669.85	659'088.40	1'162'000.90	753'200.00	1'112'265.83	179'053.10
6150	Gemeindestrassen	1'168'669.85	659'088.40	1'162'000.90	753'200.00	1'112'265.83	179'053.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	338'280.00		332'034.00		303'232.65	
3042.00	Verpflegungszulagen	6'100.00		6'000.00		6'000.00	
3049.00	Übrige Zulagen	7'075.00		7'075.00		7'075.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'500.00		22'100.00		20'192.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'300.00		34'700.00		33'058.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'620.00		3'720.00		4'430.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'220.00		4'100.00		3'521.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'920.00		1'900.00		1'793.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'300.00		3'300.00		2'334.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'500.00		3'500.00		4'407.60	
3101.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial allgemein	25'000.00		25'000.00		28'541.65	
3101.11	Streusalz	32'000.00		32'000.00		31'496.89	
3101.20	Hausnummerierung, Strassentafeln, Beschriftungen	8'000.00		8'000.00		11'159.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00		2'000.00		946.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		149.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		40'000.00		745.85	
3120.02	Energie für Strassenbeleuchtung und Verkehrsspiegel	56'985.00		43'500.00		44'315.94	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'548.00		15'000.00		11'434.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	9'000.00		9'000.00		14'217.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	28'000.00		3'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'300.00		5'300.00		5'158.02	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	3'600.00		3'600.00		3'514.50	
3141.10	Winterdienst durch Dritte	180'000.00		180'000.00		136'616.48	
3141.30	Strassenbeleuchtung, Verkehrsspiegel	15'000.00		38'000.00		14'039.35	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	125'000.00		125'000.00		149'955.32	
3141.50	Unterhaltsaufwendungen sonstige	1'500.00		1'500.00		12'385.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		500.00		396.85	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00		800.00		512.49	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	8'000.00		8'000.00		5'842.20	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	40'000.00		40'000.00		59'503.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00		3'000.00		904.69	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		332.60	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	65'049.00		85'799.05		77'802.05	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	34'072.85		39'072.85		33'247.45	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	27'400.00		24'500.00		42'100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	41'000.00		9'000.00		40'900.75	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'600.00					
4250.00	Verkäufe						1'500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		14'152.10
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		38'000.00		38'000.00		39'721.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		492'588.40		595'800.00		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		9'500.00		9'400.00		9'754.50
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		114'000.00		105'000.00		113'925.50
618	Privatstrassen	27'321.05		27'321.10		36'638.00	240.00
6180	Privatstrassen	27'321.05		27'321.10		36'638.00	240.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'000.00		25'000.00		34'188.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	2'321.05		2'321.10		2'450.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						240.00
62	Öffentlicher Verkehr	495'289.15	30'000.00	476'175.15	30'000.00	468'967.20	29'280.00
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	164'566.50		155'625.50		155'953.55	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	164'566.50		155'625.50		155'953.55	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	1'184.50		1'184.50		1'811.55	
3631.00	Beiträge an Bahninfrastrukturfonds	163'382.00		154'441.00		154'142.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	302'222.65		291'749.65		284'893.65	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	302'222.65		291'749.65		284'893.65	
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	349.65		349.65		384.65	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	301'873.00		291'400.00		284'509.00	
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges	28'500.00	30'000.00	28'800.00	30'000.00	28'120.00	29'280.00
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	28'500.00	30'000.00	28'800.00	30'000.00	28'120.00	29'280.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					120.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	28'500.00		28'800.00		28'000.00	
4250.00	Verkäufe		30'000.00		30'000.00		29'280.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'035'609.55	2'372'189.64	2'900'964.90	2'343'271.60	2'857'159.91	2'353'088.16
71	Wasserversorgung	1'142'278.80	1'141'478.80	1'139'100.00	1'138'300.00	1'141'088.46	1'140'288.46
710	Wasserversorgung						

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7100	Wasserversorgung (allgemein)	800.00		800.00		800.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	800.00		800.00		800.00	
7101	Wasserversorgung Bärenswil	1'012'878.80	1'012'878.80	1'012'200.00	1'012'200.00	1'008'854.30	1'008'854.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	98'400.00		93'090.00		94'317.95	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3049.00	Übrige Zulagen	10'300.00		11'800.00		9'332.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'100.00		6'800.00		7'070.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'300.00		10'200.00		8'820.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'160.00		1'190.00		1'453.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'300.00		1'233.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		631.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00		3'500.00		10'928.84	
3099.00	Übriger Personalaufwand					227.98	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		4'209.49	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00		800.00		633.99	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000.00		9'000.00		1'179.58	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	1'200.00		1'200.00		2'115.83	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00		2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	28'000.00		22'000.00		22'992.16	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'960.00		12'960.00		11'677.32	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00		10'000.00		7'025.86	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000.00		1'680.00		4'003.92	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000.00		6'000.00		6'068.16	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'500.00		2'500.00		839.50	
3143.01	Unterhalt Reservoire, Pumpstationen, Quellfassungen	43'000.00		48'000.00		61'187.85	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz	70'000.00		70'000.00		71'255.36	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.03	Unterhalt Hydranten	25'000.00		25'000.00		26'475.66	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41'000.00		43'000.00		32'494.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	800.00		800.00		783.01	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	300.00		400.00		307.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		551.99	
3190.00	Schadenersatzleistungen					1'000.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	5'000.00		5'000.00		3'780.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		1'890.29	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	84'332.45		110'075.30		89'610.35	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'994.40		9'500.00		3'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'085.70		6'091.70		10'571.35	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	305'985.60		286'930.05		335'435.64	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	65'100.00		65'100.00		38'514.02	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	11'960.65		15'148.65		5'542.60	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'100.00		4'600.00		7'900.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	77'000.00		67'000.00		77'120.50	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	26'000.00		27'534.30		26'621.95	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	20'400.00		16'700.00		12'849.00	
4240.01	Verbrauchsgebühren		620'100.00		620'000.00		607'867.87
4240.02	Grundgebühren		302'978.80		303'000.00		313'289.47
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00		20'000.00		23'486.96
4631.00	Staatsbeiträge		23'800.00		23'800.00		23'664.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		4'000.00		4'000.00		4'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		21'000.00		22'000.00		20'770.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		21'000.00		19'400.00		15'776.00
7102	Wasserversorgung Allmann	128'600.00	128'600.00	126'100.00	126'100.00	131'434.16	131'434.16
3049.00	Übrige Zulagen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	16'000.00		16'000.00		8'359.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'000.00		10'000.00		10'485.84	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		12'999.62	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000.00		2'000.00		1'229.29	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'020.00		2'020.00		1'131.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		745.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	30.00				30.00	
3143.01	Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quellfassungen	7'000.00		6'000.00		6'620.16	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz	18'000.00		18'000.00		12'780.42	
3143.03	Unterhalt Hydranten	8'000.00		8'000.00		7'716.16	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00		4'930.22	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	100.00		100.00		92.85	
3190.00	Schadenersatzleistungen					4'115.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	600.00		600.00		550.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'937.95		8'937.95		9'855.95	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	12.05		158.45			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	38'000.00		35'000.00		41'478.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000.00		4'383.60		2'386.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	400.00		400.00		427.00	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						2'728.70
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		50'100.00		49'300.00		38'514.02
4631.00	Staatsbeiträge		8'100.00		8'100.00		7'888.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		56'100.00		55'400.00		43'007.29
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		13'300.00		12'300.00		38'401.15
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'000.00		1'000.00		895.00
72	Abwasserbeseitigung	771'481.19	757'281.44	726'413.75	712'500.00	707'263.77	694'876.11
720	Abwasserbeseitigung	771'481.19	757'281.44	726'413.75	712'500.00	707'263.77	694'876.11
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	14'199.75		13'913.75		12'387.66	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'410.00		4'310.00		4'129.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		265.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.00		10.00		9.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		100.00		46.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		289.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	736.00		500.00		442.71	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		52.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00		652.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'093.75		6'093.75		6'500.00	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	757'281.44	757'281.44	712'500.00	712'500.00	694'876.11	694'876.11
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	77'440.00		40'000.00		31'460.81	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'800.00		3'800.00		14'761.54	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	11'000.00		8'000.00		11'035.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'100.00		6'100.00		5'135.33	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'200.00		3'200.00		3'205.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	235.00				235.00	
3143.01	Unterhalt Kanalisationsnetz	45'000.00		45'000.00		40'467.54	
3143.02	Unterhalt Pumpwerke	35'000.00		45'000.00		26'693.58	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		412.26	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					0.46	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-12'346.75		-12'646.75		-16'178.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	17'971.75				3'971.75	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			11'497.80		106'597.71	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	501'000.00		523'000.00		433'376.97	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	32'906.39					
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund	344.00					
3660.20	Planmässige Abschreibungen \Investitionsbeiträge an Gemeinden und \Zweckverbände	1'131.05		1'131.05		1'190.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'000.00		15'000.00		24'340.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000.00		22'917.90		8'169.01	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		699'920.00		700'000.00		684'492.11
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		44'161.44				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		13'200.00		12'500.00		10'384.00
73	Abfallwirtschaft	518'975.40	458'429.40	498'610.00	444'800.00	506'264.64	454'128.59
730	Abfallwirtschaft (allgemein)	518'975.40	458'429.40	498'610.00	444'800.00	506'264.64	454'128.59

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300	Abfallwirtschaft	68'546.00	8'000.00	61'810.00	8'000.00	57'854.05	5'718.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'710.00		1'300.00		1'353.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		100.00		74.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.00		10.00		3.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.00				12.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		781.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		3'257.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'500.00		12'000.00		13'015.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'600.00		1'600.00			
3611.00	Entschädigung an Kantone	7'500.00		12'000.00		6'351.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'996.00		4'800.00		3'463.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000.00		22'000.00		29'542.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000.00		8'000.00		5'718.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	450'429.40	450'429.40	436'800.00	436'800.00	448'410.59	448'410.59
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'570.00		35'770.00		38'654.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900.00		2'300.00		2'472.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			3'700.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	210.00		230.00		234.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	410.00		400.00		431.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00		100.00		51.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand					100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		3'325.81	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'500.00		4'500.00		6'634.79	

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		4'548.19	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					181.52	
3130.01 Dienstleistungen Dritter; Allgemein	19'800.00		19'800.00		17'402.32	
3130.02 Dienstleistungen Dritter; Transport KEZO	108'000.00		108'000.00		91'264.63	
3130.03 Dienstleistungen Dritter; Grüngut-Entsorgung	63'800.00		63'800.00		51'304.04	
3130.04 Dienstleistungen Dritter; Abfuhr Karton und Papier	22'540.00		22'500.00		19'184.99	
3130.05 Dienstleistungen Dritter; Abfuhr sonstiges	26'900.00		31'382.00		27'967.41	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	2'100.00		2'100.00		5'135.33	
3134.00 Sachversicherungsprämien	150.00		100.00		102.55	
3137.00 Steuern und Abgaben	4'608.00					
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		500.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00		642.01	
3170.00 Reisekosten und Spesen	900.00		900.00		504.66	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00			
3199.00 Übriger Betriebsaufwand					-0.08	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'532.70		15'405.30		18'150.00	
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	36'358.70		16'694.80		63'237.52	
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	57'000.00		57'000.00		55'263.40	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00		6'000.00		6'632.00	
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	13'600.00		13'600.00		13'600.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	20'000.00		20'917.90		20'814.00	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	500.00		600.00		571.00	
4240.01 Benützungsgebühren; Kehricht- und Grüngutgebühren		199'870.00		200'000.00		178'582.63
4240.02 Benützungsgebühren; Grundgebühr		192'959.40		193'000.00		196'011.03

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.04	Vorgezogene Entsorgungsgebühren		15'000.00		11'500.00		15'501.21
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'000.00		30'000.00		56'428.72
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'600.00		2'300.00		1'887.00
74	Verbauungen		90'933.50		99'386.60		91'854.27
741	Gewässerverbauungen		90'933.50		99'386.60		91'854.27
7410	Gewässerverbauungen		90'933.50		99'386.60		91'854.27
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'000.00		2'000.00		104.00	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	50'000.00		50'000.00		55'176.97	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00					
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	6'071.45		7'475.50		5'094.25	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'462.05		3'111.10		3'462.05	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'500.00		1'800.00		966.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'000.00		35'000.00		27'051.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz		47'702.06		48'006.00		41'023.95
750	Arten- und Landschaftsschutz		47'702.06		48'006.00		41'023.95
7500	Arten- und Landschaftsschutz		47'702.06		48'006.00		41'023.95
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'096.06		2'400.00		2'740.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6.00		6.00		6.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					1'948.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000.00		16'000.00		8'553.95	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	29'000.00		29'000.00		27'054.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600.00		600.00		720.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	23'968.85		21'868.85		37'169.67	
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	23'968.85		21'868.85		37'169.67	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	23'968.85		21'868.85		37'169.67	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		390.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'400.00		15'400.00		24'086.17	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'500.00		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		45.80	
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	2'568.85		2'568.85		2'223.45	
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					8'023.60	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'000.00		1'400.00		2'400.00	
77	Übriger Umweltschutz	395'530.00	15'000.00	315'520.00	40'000.00	289'752.45	63'795.00
771	Friedhof und Bestattung	395'530.00	15'000.00	315'520.00	40'000.00	289'752.45	63'795.00
7710	Friedhof und Bestattung	395'530.00	15'000.00	315'520.00	40'000.00	289'752.45	63'795.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					840.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000.00		20'000.00		24'865.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000.00		4'800.00		7'497.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		1'970.00		3'392.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'680.00		1'600.00		1'362.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		46'300.00		39'680.40	
3130.01	Leichenschau, Transporte, Kremationen	25'500.00		24'000.00		30'644.25	
3130.02	Bestattungsaufwand. Gräber ausheben	20'000.00		37'600.00		464.40	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	150.00		150.00		122.65	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	13'000.00		20'000.00		8'111.95	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000.00		10'000.00			
3143.01	Unterhalt Friedhofanlagen gemäss Vertrag	95'000.00		50'900.00			
3143.02	Unterhalt Friedhofanlagen nach Aufwand	73'000.00				28'157.45	
3143.03	Grabunterhaltsarbeiten gemäss Vertrag	100'000.00		75'200.00		113'533.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'500.00		3'000.00		777.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		10'852.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	500.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'200.00				1'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'000.00		19'000.00		18'250.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000.00		40'000.00		63'795.00
79	Raumordnung	44'739.75		52'059.70	7'671.60	42'742.70	
790	Raumordnung	44'739.75		52'059.70	7'671.60	42'742.70	
7900	Raumordnung	44'739.75		52'059.70	7'671.60	42'742.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		246.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'939.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'100.00		2'100.00		5'530.85	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	32'639.75		39'959.70		27'548.45	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	7'500.00		7'500.00		7'477.85	
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				7'671.60		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	138'343.55	548'240.00	134'082.31	469'003.00	125'504.85	550'971.55
81	Landwirtschaft	14'160.00		14'020.00		11'700.40	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
813	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	11'160.00		11'020.00		8'700.40	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	11'160.00		11'020.00		8'700.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'510.00		3'410.00		3'010.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		193.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	10.00		10.00		6.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40.00				33.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00		400.00		85.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		858.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	6'000.00		6'000.00		4'512.00	
82	Forstwirtschaft	101'248.55		94'612.31		90'892.60	
820	Forstwirtschaft	101'248.55		94'612.31		90'892.60	
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	101'248.55		94'612.31		90'892.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	63'031.00		58'220.00		56'114.50	
3042.00	Verpflegungszulagen	700.00		700.00		672.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'200.00		4'900.00		3'646.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'400.00		7'200.00		6'923.40	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall und Personalhaftpflichtversicherungen	870.00		880.00		773.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	980.00		900.00		635.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	470.00		400.00		325.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		600.00		600.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'701.80		1'701.80		1'051.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00				184.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'005.20		2'005.20		1'959.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	700.00				817.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000.00		9'000.00		8'997.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'385.20		6'399.96		6'385.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'705.35		1'705.35		1'805.65	
83	Jagd und Fischerei		2'800.00		3'200.00		2'815.40
830	Jagd und Fischerei		2'800.00		3'200.00		2'815.40
8300	Jagd und Fischerei		2'800.00		3'200.00		2'815.40
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		2'800.00		3'200.00		2'815.40
84	Tourismus			2'515.00			
840	Tourismus			2'515.00			
8400	Tourismus			2'515.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			2'515.00			
85	Industrie, Gewerbe, Handel	22'935.00		22'935.00		22'911.85	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	22'935.00		22'935.00		22'911.85	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	22'935.00		22'935.00		22'911.85	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	300.00		300.00		600.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'635.00		22'635.00		22'311.85	
86	Banken und Versicherungen		445'440.00		365'803.00		449'030.15
860	Banken und Versicherungen		445'440.00		365'803.00		449'030.15
8600	Banken und Versicherungen		445'440.00		365'803.00		449'030.15
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		445'440.00		365'803.00		449'030.15
87	Brennstoffe und Energie		100'000.00		100'000.00		99'126.00
871	Elektrizität		100'000.00		100'000.00		99'126.00
8710	Elektrizität (allgemein)		100'000.00		100'000.00		99'126.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		100'000.00		100'000.00		99'126.00
9	FINANZEN UND STEUERN	981'154.73	24'416'331.80	1'055'693.73	23'573'601.40	1'285'076.92	23'232'595.66
91	Steuern	81'100.00	15'133'600.00	71'100.00	14'794'600.00	-3'154.18	15'131'384.78
910	Steuern	81'100.00	15'133'600.00	71'100.00	14'794'600.00	-3'154.18	15'131'384.78
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	70'000.00	13'467'000.00	60'000.00	13'328'000.00	-16'229.18	13'203'900.38
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	20'000.00				-59'338.98	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50'000.00		60'000.00		43'109.80	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		9'805'000.00		9'700'000.00		9'735'991.90
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'025'000.00		890'000.00		736'624.50
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		12'500.00		12'500.00		17'257.30

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.40 Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		120'000.00		143'000.00		100'735.80
4000.50 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-325'000.00		-305'000.00		-348'475.85
4000.60 Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-6'000.00		-4'000.00		-5'838.40
4001.00 Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'447'000.00		1'475'000.00		1'497'075.10
4001.10 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		100'000.00		285'000.00		297'767.30
4001.20 Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		12'500.00		12'500.00		15'760.35
4001.40 Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		22'000.00		57'000.00		21'839.20
4001.50 Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-29'000.00		-29'000.00		-83'242.30
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen		148'000.00		147'000.00		154'712.07
4008.00 Personalsteuern		100'000.00		100'000.00		99'326.46
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		716'000.00		700'000.00		729'584.20
4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		400'000.00		220'000.00		329'391.15
4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		20'000.00		36'000.00		19'389.10
4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-175'000.00		-178'000.00		-175'000.00
4011.00 Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		63'000.00		60'000.00		55'992.40
4011.10 Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		10'000.00		5'000.00		5'129.25
4011.40 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		2'000.00		2'000.00		1'880.85
4011.50 Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-1'000.00		-1'000.00		-2'000.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101	Sondersteuern	11'100.00	1'666'600.00	11'100.00	1'466'600.00	13'075.00	1'927'484.40
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'990.00	
3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	11'100.00		11'100.00		11'085.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'600'000.00		1'400'000.00		1'859'624.40
4033.00	Hundesteuern		66'600.00		66'600.00		67'860.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		8'964'135.00		7'809'455.00		7'732'172.00
930	Finanz- und Lastenausgleich		8'964'135.00		7'809'455.00		7'732'172.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		8'964'135.00		7'809'455.00		7'732'172.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		7'528'742.00		6'608'552.00		6'527'600.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		1'435'393.00		1'200'903.00		1'204'572.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	280'626.00	296'139.80	278'714.00	949'402.40	492'203.73	344'794.33
961	Zinsen	117'582.00	110'943.80	110'980.00	106'850.40	88'217.45	101'061.98
9610	Zinsen	117'582.00	110'943.80	110'980.00	106'850.40	88'217.45	101'061.98
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00		5'000.00			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	50'400.00		50'400.00		45'919.78	
3499.00	Übriger Finanzaufwand			5'000.00		2'979.47	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	24'000.00		15'000.00		10'040.60	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	38'182.00		35'580.00		29'277.60	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		4'000.00				
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		200.00				110.40
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		30'000.00		30'000.00		30'935.15
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		12'143.80		12'450.40		13'164.00
4499.00	Übriger Finanzertrag						1'733.33

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		64'600.00		64'400.00		55'119.10
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	161'044.00	185'196.00	167'734.00	842'552.00	403'986.28	243'732.35
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	161'044.00	185'196.00	167'734.00	223'552.00	131'396.28	243'732.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter (gesperrt, muss auf 3439.40)					54.00	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	3'000.00				1'438.45	
3430.40	Baulicher Unterhalt Finanzliegenschaften (bis 2020: nur EFH Bahnhofstrasse 31)	45'500.00		50'200.00		13'130.35	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	1'000.00		1'000.00			
3439.10	Ver- und Entsorgung Finanzliegenschaften	9'000.00		13'600.00		14'944.79	
3439.30	Sachversicherungsprämien	3'000.00		3'000.00		2'893.45	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		1'075.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	37'000.00		34'000.00		36'485.79	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	18'244.00		18'234.00		20'101.60	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	43'300.00		46'700.00		41'272.10	
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV		164'996.00		192'752.00		208'443.30
4430.02	Pachtzinsen Grundstücke FV		3'600.00		4'300.00		3'609.00
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		8'200.00		8'200.00		11'280.05
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		8'400.00		18'300.00		20'400.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens				619'000.00	272'590.00	
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV					272'590.00	
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV				619'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
969	Übriges Finanzvermögen	2'000.00					
9690	Übriges Finanzvermögen	2'000.00					
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	2'000.00					
97	Rückverteilungen		3'700.00		1'400.00		3'692.55
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'700.00		1'400.00		3'692.55
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'700.00		1'400.00		3'692.55
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'700.00		1'400.00		3'692.55
99	Nicht aufgeteilte Posten	619'428.73	18'757.00	705'879.73	18'744.00	796'027.37	20'552.00
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	18'757.00	18'757.00	18'744.00	18'744.00	20'552.00	20'552.00
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	18'757.00	18'757.00	18'744.00	18'744.00	20'552.00	20'552.00
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	18'626.00		18'614.00		20'437.20	
3980.00	Interne Übertragungen	131.00		130.00		114.80	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		131.00		130.00		114.80
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		18'244.00		18'234.00		20'101.60
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		382.00		380.00		335.60
999	Abschluss	600'671.73		687'135.73		775'475.37	
9999	Abschluss	600'671.73		687'135.73		775'475.37	
9000.00	Ertragsüberschuss	600'671.73		687'135.73		775'475.37	
		33'914'915.83	33'914'915.83	31'460'711.66	31'460'711.66	31'023'173.85	31'023'173.85
	Gesamtergebnis	33'914'915.83	33'914'915.83	31'460'711.66	31'460'711.66	31'023'173.85	31'023'173.85

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	100'000.00		140'000.00		175'065.03	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	173'000.00	86'500.00	233'000.00	86'500.00	30'856.59	
2	BILDUNG	836'000.00		869'000.00	50'000.00	1'329'009.48	5'469.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE			145'000.00			
4	GESUNDHEIT					527'368.65	266'922.30
6	VERKEHR	605'000.00		555'000.00		347'302.93	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'133'000.00	1'170'000.00	3'071'800.00	1'470'000.00	726'274.14	805'882.06
		3'847'000.00	1'256'500.00	5'013'800.00	1'606'500.00	3'135'876.82	1'078'273.36
	Nettoinvestition		2'590'500.00		3'407'300.00		2'057'603.46
		3'847'000.00	3'847'000.00	5'013'800.00	5'013'800.00	3'135'876.82	3'135'876.82

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	100'000.00		140'000.00		175'065.03	
02	Allgemeine Dienste	100'000.00		140'000.00		175'065.03	
021	Finanz- und Steuerverwaltung	60'000.00					
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	60'000.00					
5200.00	Software	60'000.00					
INV00200	Kreditoren-Verarbeitung Digitalisierung	60'000.00					
022	Übrige allgemeine Dienste	40'000.00		60'000.00		33'573.33	
0220	Übrige allgemeine Dienste	40'000.00		60'000.00		33'573.33	
5200.00	Software	40'000.00		60'000.00		33'573.33	
INV00001	Software: Ersatz ERP Gemeindeverwaltung	40'000.00		60'000.00		33'573.33	
029	Übrige Verwaltungsliegenschaften			80'000.00		141'491.70	
0290	Übrige Verwaltungsliegenschaften			80'000.00		141'491.70	
5030.00	Übrige Tiefbauten			40'000.00			
INV00170	Parkplatz Letten, Sanierung Zufahrt			40'000.00			
5040.00	Hochbauten			40'000.00		141'491.70	
INV00080	WH: Sanierung/Umbau ex-Wohnung 1. OG					5'469.65	
INV00081	WH: Aussenwaschplatz für Fahrzeuge					78'916.10	
INV00082	WH: Abwasserleitung Werkhofareal					33'411.95	
INV00106	Gemeindehaus: Ersatz Dachfenster					23'694.00	
INV00168	Gemeindehaus: Fassade Nebengebäude			40'000.00			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	173'000.00	86'500.00	233'000.00	86'500.00	30'856.59	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
15	Feuerwehr	173'000.00	86'500.00	173'000.00	86'500.00	5'345.15	
150	Feuerwehr	173'000.00	86'500.00	173'000.00	86'500.00	5'345.15	
1500	Feuerwehr	173'000.00	86'500.00	173'000.00	86'500.00	5'345.15	
5060.00	Mobiliar	173'000.00		173'000.00		5'345.15	
INV00101	FW: Ersatz Klein-Ersteinsatzfahrzeug	173'000.00		173'000.00		5'345.15	
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		86'500.00		86'500.00		
INV00101	FW: Ersatz Klein-Ersteinsatzfahrzeug		86'500.00		86'500.00		
16	Verteidigung			60'000.00		25'511.44	
162	Zivile Verteidigung			60'000.00		25'511.44	
1620	Zivilschutz			60'000.00		25'511.44	
5040.00	Hochbauten			60'000.00			
INV00187	Schutzraum Neuthal Entwässerung			60'000.00			
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbänden					25'511.44	
INV00111	ZS: Investitionsbeiträge Sicherheitszweckverband Bachtel 2022					25'511.44	
2	BILDUNG	836'000.00		869'000.00	50'000.00	1'329'009.48	5'469.00
21	Obligatorische Schule	836'000.00		869'000.00	50'000.00	1'329'009.48	5'469.00
212	Primarstufe	50'000.00		50'000.00		33'440.85	
2120	Primarstufe	50'000.00		50'000.00		33'440.85	
5060.00	Mobilien	50'000.00		50'000.00		33'440.85	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00112	ICT: Hardware ICT-Konzept 2017 Jahresttranche 2022					33'440.85	
INV00178	ICT: Hardware ICT-Konzept 2017 Jahresttranche 2023			50'000.00			
INV00179	ICT: Hardware ICT-Konzept 2017 Jahresttranche 2024	50'000.00					
217	Schulliegenschaften	618'000.00		782'000.00	50'000.00	1'294'760.88	5'469.00
2170	Schulliegenschaften	618'000.00		782'000.00	50'000.00	1'294'760.88	5'469.00
5040.00	Hochbau	618'000.00		752'000.00		1'204'071.13	
INV00014	SA Adetswil: Ersatz Turnhalle (inkl. Aula)	593'000.00		348'000.00			
INV00018	SA Oberdorf: Brandschutzmassnahmen			134'000.00		5'172.75	
INV00021	SA Diverse: Aufwertung Aussenanlagen Schulanlagen					4'347.30	
INV00022	SA Maiwinkel; Erweiterung Schulanlage; Realisierung					985'860.14	
INV00069	SA Dorf: Abbruch Pfarrhausstrasse 3 und Instandstellung Vorplatz					622.60	
INV00070	Wärmeverbund Zentrum Contracting EKZ					165'687.90	
INV00084	SA Dorf: Sanierung Vorplatz MZH					2'632.54	
INV00122	Turnhalle Adetswil, Sanierung Duschen					39'747.90	
INV00174	MW: Altbau Dach-/Fassadensanierung			270'000.00			
INV00175	OB: Sanierungen Schulanlage Oberdorf	25'000.00					
5060.00	Mobilien					90'689.75	
INV00022	SA Maiwinkel; Erweiterung Schulanlage; Realisierung					90'689.75	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			30'000.00			
INV00085	SA Dorf: Entwicklungskonzept Areal Dorf (Phase1 in ER)			30'000.00			
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen				50'000.00		5'469.00
INV00018	SA Oberdorf: Brandschutzmassnahmen				50'000.00		
INV00022	SA Maiwinkel; Erweiterung Schulanlage; Realisierung						5'469.00
219	Obligatorische Schule, Übriges	168'000.00		37'000.00		807.75	
2191	Schulverwaltung	37'000.00		37'000.00		807.75	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5200.00	Software	37'000.00		37'000.00		807.75	
INV00186	CMI Schule	37'000.00		37'000.00		807.75	
2192	Volksschule, Sonstiges	131'000.00					
5060.00	Mobilien	131'000.00					
INV00125	Schulbus rot, Ersatz	131'000.00					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE			145'000.00			
34	Sport und Freizeit			145'000.00			
341	Sport			145'000.00			
3410	Sport			145'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			145'000.00			
INV00107	Sportplatz Tannacher: Rasensanierung			145'000.00			
4	GESUNDHEIT					527'368.65	266'922.30
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime					527'368.65	266'922.30
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime					527'368.65	266'922.30
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime					527'368.65	266'922.30
5040.00	Hochbauten					527'368.65	
INV00027	Pflegewohnungen: Erweiterung 2020					527'368.65	
6350.00	Rückerstattungen von Dritten						266'922.30
INV00027	Pflegewohnungen: Erweiterung 2020						266'922.30
6	VERKEHR	605'000.00		555'000.00		347'302.93	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
61	Strassenverkehr	605'000.00		555'000.00		324'033.35	
615	Gemeindestrassen	605'000.00		555'000.00		324'033.35	
6150	Gemeindestrassen	605'000.00		555'000.00		324'033.35	
5010.00	Tiefbauten Strassen/Verkehrswege	540'000.00		490'000.00		293'661.95	
INV00031	Engelsteinstrasse unterer Teil: Strassensanierung					238'284.75	
INV00102	Engelsteinstrasse alte oberer Teil: Strassensanierung			360'000.00		8'105.70	
INV00113	Deckbelag -und Oberflächensanierungen 2022 (Schönaustrasse)					47'271.50	
INV00126	Alte Engelsteinstrasse, Durchlass Wildtobelbach			40'000.00			
INV00127	Lettenbergstrasse, Deckbelag			90'000.00			
INV00129	Glärnischstrasse, Sanierung	540'000.00					
5060.00	Mobilien	65'000.00		65'000.00		30'371.40	
INV00040	Ersatz Salzstreuer Meili					30'371.40	
INV00136	Tiefbau: Land Rover 2010 Ersatz			65'000.00			
INV00194	Rasenmäher Grillo 2008 Ersatz	65'000.00					
62	Öffentlicher Verkehr					23'269.58	
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur					23'269.58	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur					23'269.58	
5010.00	Strassen/Verkehrswege					23'269.58	
INV00087	Bushaltestelle: Verlegung Haltestelle Im Sunneberg					23'269.58	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'133'000.00	1'170'000.00	3'071'800.00	1'470'000.00	726'274.14	805'882.06
71	Wasserversorgung	1'844'400.00	1'030'000.00	2'746'800.00	1'330'000.00	681'140.58	446'934.13
710	Wasserversorgung						

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101	Wasserversorgung Bäretswil	1'024'400.00	210'000.00	1'616'800.00	200'000.00	638'804.98	404'598.52
5030.00	Tiefbauten übrige	680'000.00		1'080'000.00		518'509.16	
INV00047	Engelsteinstrasse unterer Teil: Ersatz Wasserleitung					209'975.12	
INV00048	Allenberg: Ersatzneubau Reservoir					38'161.42	
INV00072	Quelle Rellsten, UV-Anlage und Trübungsmessung	100'000.00					
INV00103	Bussental: Erneuerung Wasserleitung					162'789.90	
INV00104	Engelsteinstrasse alte oberer Teil: Ersatz Wasserleitung			360'000.00		18'735.28	
INV00110	Maiwinkelstrasse: Ersatz Wasserleitung					82'043.64	
INV00138	Hinterer Engelstein-Langacher: Ersatz Wasserleitung			300'000.00		1'803.80	
INV00140	Lettenberg: Ersatz Wasserleitung			420'000.00		5'000.00	
INV00141	Haldenguet-Schönau: Ersatz Wasserleitung	5'000.00					
INV00142	Rüeggenthalstrasse Ersatz Wasserleitung	500'000.00					
INV00198	Glärnischstrasse, Ersatz Hausanschlüsse Wasserversorgung	75'000.00					
5060.00	Mobilien			60'000.00			
INV00147	Leitwarte Wasserversorgung, Update			60'000.00			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen					23'591.92	
INV00066	Geografisches Informationssystem GIS					23'591.92	
5620.00	Investitionsbeiträge WV Allmann	344'400.00		476'800.00		96'703.90	
INV00046	Chopfholz: Erschliessung WV Hinwil					78'922.93	
INV00114	Investitionsbeiträge WV Allmann 2022					17'780.97	
INV00148	Investitionsbeiträge WV Allmann 2023			476'800.00			
INV00149	Investitionsbeiträge WV Allmann 2024	344'400.00					
6370.00	Wasseranschlussgebühren		210'000.00		200'000.00		404'598.52
INV00053	Wasseranschlussgebühren 2021						2'243.40
INV00115	Wasseranschlussgebühren 2022						402'355.12
INV00153	Wasseranschlussgebühren 2023				200'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00154	Wasseranschlussgebühren 2024		210'000.00				
7102	Wasserversorgung Allmann	820'000.00	820'000.00	1'130'000.00	1'130'000.00	42'335.60	42'335.61
5130.00	Tiefbauten übrige auf Rechnung Dritter	820'000.00		1'100'000.00		30'182.18	
INV00055	WV Allmann: Neubau Reservoir Geissrain (vorher Altenwald)	820'000.00		1'100'000.00		30'182.18	
5160.00	Investitionen in Mobilien auf Rechnung Dritter			30'000.00			
INV00147	Leitwarte Wasserversorgung, Update			30'000.00			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen					12'153.42	
INV00066	Geografisches Informationssystem GIS					12'153.42	
6130.00	Rückerstattungen von Dritten		820'000.00		1'130'000.00		42'335.61
INV00055	WV Allmann: Neubau Reservoir Geissrain (vorher Altenwald)		820'000.00		1'100'000.00		30'182.15
INV00066	Geografisches Informationssystem GIS						12'153.46
INV00147	Leitwarte Wasserversorgung, Update				30'000.00		
72	Abwasserbeseitigung	168'600.00	140'000.00	170'000.00	140'000.00	57'673.56	266'826.93
720	Abwasserbeseitigung	168'600.00	140'000.00	170'000.00	140'000.00	57'673.56	266'826.93
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	168'600.00	140'000.00	170'000.00	140'000.00	57'673.56	266'826.93
5030.00	Tiefbauten übrige	90'000.00		120'000.00		21'928.23	
INV00090	Engelsteinstrasse unterer Teil: Ersatz Kanalisationsleitung					21'928.23	
INV00160	Engelsteinstrasse alte oberer Teil: Ersatz Kanalisation			120'000.00			
INV00199	Glärnischstrasse, Regenwasserkanal	90'000.00					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	70'000.00		50'000.00		35'745.33	
INV00066	Geografisches Informationssystem GIS					35'745.33	
INV00159	GEP-Überarbeitung	70'000.00		50'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	8'600.00					
INV00201	Investitionsbeitrag 2024 GA RAT ARA Bauma in Saland	8'600.00					
6370.00	Kanalistionsanschlussgebühren		140'000.00		140'000.00		266'826.93
INV00116	Kanalisationsanschlussgebühren 2022						266'826.93
INV00162	Kanalisationsanschlussgebühren 2023				140'000.00		
INV00163	Kanalisationsanschlussgebühren 2024		140'000.00				
74	Verbauungen			20'000.00		70'784.65	90'332.00
741	Gewässerverbauungen			20'000.00		70'784.65	90'332.00
7410	Gewässerverbauungen			20'000.00		70'784.65	90'332.00
5020.00	Tiefbauten Wasserbau			10'000.00		36'164.50	
INV00091	Schliedenbach: Ausbaumassnahmen			10'000.00		3'390.95	
INV00117	Gewässersanierungen mit Baukursen 2022 Wildtobelbach					32'773.55	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			10'000.00		34'620.15	
INV00092	Gewässerraumausscheidungen: Planungsarbeiten			10'000.00		34'620.15	
6310.00	Staats- und Bundesbeiträge						90'332.00
INV00062	Gewässer Staats- und Bundesbeiträge 2021						47'037.00
INV00118	Gewässer Staats- und Bundesbeiträge 2022						43'295.00
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung						1'789.00
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung						1'789.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung						1'789.00
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						1'789.00
INV00063	Sanierungen Altlasten						1'789.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
77	Übriger Umweltschutz	110'000.00		95'000.00			
771	Friedhof und Bestattung	110'000.00		95'000.00			
7710	Friedhof und Bestattung	110'000.00		95'000.00			
5030.00	Tiefbauten übrige	10'000.00					
INV00071	Friedhof, Gemeinschaftsgrab Erweiterung	10'000.00					
5040.00	Hochbauten	100'000.00		95'000.00			
INV00108	Friedhof: Aufbahnhalle, Parkplatz, Materiallager	100'000.00		95'000.00			
79	Raumordnung	10'000.00		40'000.00		-83'324.65	
790	Raumordnung	10'000.00		40'000.00		-83'324.65	
7900	Raumordnung	10'000.00		40'000.00		-83'324.65	
5290.00	Immatrielle Anlagen übrige	10'000.00		40'000.00		-83'324.65	
INV00065	Erneuerung Bau- und Zonenordnung (BZO)					1'833.90	
INV00066	Geografisches Informationssystem GIS					-85'158.55	
INV00119	Bahnhofstrasse Aufwertung Gestaltung Vorstudie	10'000.00		40'000.00			
	Nettoinvestition	3'847'000.00	1'256'500.00	5'013'800.00	1'606'500.00	3'135'876.82	1'078'273.36
		3'847'000.00	3'847'000.00	5'013'800.00	5'013'800.00	3'135'876.82	3'135'876.82

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN		1'089'600.00	619'000.00	2'200'000.00	4'384.10	50'000.00
			1'089'600.00	619'000.00	2'200'000.00	4'384.10	50'000.00
	Nettoinvestition	1'089'600.00		1'581'000.00		45'615.90	
		1'089'600.00	1'089'600.00	2'200'000.00	2'200'000.00	50'000.00	50'000.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN		1'089'600.00	619'000.00	2'200'000.00	4'384.10	50'000.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung		1'089'600.00	619'000.00	2'200'000.00	4'384.10	50'000.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens		1'089'600.00	619'000.00	2'200'000.00	4'384.10	50'000.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		1'089'600.00	619'000.00	2'200'000.00	4'384.10	50'000.00
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)					4'384.10	
INV00109	Kindergarten Bettswil: Verkauf					4'384.10	
7740.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung			619'000.00			
INV00109	Kindergarten Bettswil: Verkauf			619'000.00			
8000.00	Verkauf von Grundstücken		1'089'600.00		1'100'000.00		
INV00176	Verkauf Grundstück Sunneberg an GAB		1'089'600.00		1'100'000.00		
8040.00	Verkauf von Gebäuden				1'100'000.00		50'000.00
INV00109	Kindergarten Bettswil: Verkauf				1'100'000.00		50'000.00
	Nettoinvestition		1'089'600.00	619'000.00	2'200'000.00	4'384.10	50'000.00
		1'089'600.00	1'089'600.00	1'581'000.00	2'200'000.00	45'615.90	
		1'089'600.00	1'089'600.00	2'200'000.00	2'200'000.00	50'000.00	50'000.00

Anhang zum Budget

Anhang**Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens**

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
0220	Übrige allgemeine Dienste	3320.00	15'793.40	25'793.50	29'968.10
		3320.90	1'770.85	1'770.85	2'125.00
0290	Übrige Verwaltungsliegenschaften	3300.10		1'000.00	
		3300.40	63'068.10	65'795.40	73'393.75
1400	Allgemeines Rechtswesen	3640.20		6'800.00	
1500	Feuerwehr	3300.60	16'873.20	29'230.35	7'773.90
1620	Zivilschutz	3300.40	1'818.20	1'818.20	
		3660.20	13'507.80	19'263.80	16'563.80
2120	Primarschule	3300.60	35'447.35	51'758.85	65'878.50
2130	Sekundarschule	3300.60		1'104.90	1'659.70
2170	Schulliegenschaften	3300.40	442'279.50	458'399.25	501'915.05
		3300.60	1'142.85	3'642.90	14'384.30
2191	Schulverwaltung	3320.00	9'250.00	7'400.00	
2192	Volksschule, Sonstiges (Schulbusse)	3300.60	16'375.00		
3110	Museen und bildende Kunst	3660.60	1'894.75	1'894.75	2'000.00
3210	Bibliotheken	3300.40	38'413.95	38'413.95	40'160.00
3410	Sport	3300.40	4'531.00	9'076.70	
3420	Freizeit	3300.40	15'730.60	15'730.60	16'779.35
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.40	120'151.75	126'212.35	132'856.60
5730	Asylwesen	3300.40	18'774.00	18'774.00	19'947.40
6150	Gemeindestrassen	3300.10	65'049.00	85'799.05	77'802.05
		3300.60	34'072.85	39'072.85	33'247.45
6180	Privatstrassen	3660.60	2'321.05	2'321.10	2'450.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3300.10	1'184.50	1'184.50	1'811.55
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	3300.30	349.65	349.65	384.65
7101	Wasserversorgung Bäretswil	3300.30	84'332.45	110'075.30	89'610.35
		3300.60	1'994.40	9'500.00	3'000.00
		3320.90	6'085.70	6'091.70	10'571.35
		3660.20	11'960.65	15'148.65	5'542.60
7102	Wasserversorgung Allmann	3300.30	8'937.95	8'937.95	9'855.95
7200	Abwasserbeseitigung (Allgemein)	3300.40	6'093.75	6'093.75	6'500.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	-12'346.75	-12'646.75	-16'178.00

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		3320.90	17'971.75		3'971.75
		3660.00	344.00		
		3660.20	1'131.05	1'131.05	1'190.55
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.40	14'532.70	15'405.30	18'150.00
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	6'071.45	7'475.50	5'094.25
		3320.90	3'462.05	3'111.10	3'462.05
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	3300.30	2'568.85	2'568.85	2'223.45
		3301.30			8'023.60
7710	Friedhof und Bestattung	3300.30	500.00		
7900	Raumordnung	3320.90	32'639.75	39'959.70	27'548.45
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.30	1'705.35	1'705.35	1'805.65
Total			1'107'784.45	1'227'164.95	1'221'473.15
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	1'076'625.15	1'180'605.60	1'193'726.20
	Wertberichtigungen Darlehen	364x		6'800.00	
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x			
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	31'159.30	39'759.35	27'746.95
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			1'107'784.45	1'227'164.95	1'221'473.15

Anhang

Kreditrechtliche Angaben zur Erfolgs- und Investitionsplanung

Verpflichtungskredite mit Bewilligung durch Gemeindeversammlung oder Urnenabstimmung und gebundene Ausgaben > Fr. 150'000 im Budgetjahr

Kreditbeschluss

Ausgabenart	Organ	B: Brutto N: Netto	Kredit Franken	Konto ER Konto IR	Inv. Nr.	Bezeichnung	Nettoausgaben kumuliert per 18.10.2023	Budget 2024	
								Ausgaben	Einnahmen
Einmalig	GV	B	893'000.00	2170.5040.00	INV00014	Turnhalle Adetswil: Projektierung	67'803.80	593'000.00	
Einmalig	GR	B	550'000.00	6150.5010.00	INV00129	Glärnischstrasse, Sanierung		540'000.00	
Einmalig	GR	B	1'010'000.00	7101.5030.00	INV00142	Rüeggenthalstrasse, Ersatz Wasserleitung		500'000.00	
Einmalig	UA	B	1'320'000.00	7102.5130.00	INV00055	WV Allmann, Neubau Reservoir Geissrain	186'105.06	820'000.00	
Einmalig	GV	B	160'000.00	7201.5290.00	INV00159	Abwasser: Überarbeitung GEP		70'000.00	
Einmalig	GV	B	725'000.00	7710.5040.00	INV00108	Friedhof: Aufbahrungshalle, Parkplatz, Materiallager		100'000.00	
Einmalig	GV	B	-1'089'600.00	9630.8000.00	INV00176	Verkauf Grundstück im Sunneberg			1'089'600.00

Ausweis der von den Stimmberechtigten an Gemeindeversammlungen oder Urne zu beschliessenden Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG).

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Hochrechnung 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Einwohner	5'140	5'120	5'105		
Steuerfuss	106%	106%	106%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'476	2'464	2'424		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	78%	103%	122%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.00%	0.00%	0.00%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	<0%	<0%	-48%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettovermögen/-schuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-1'135	-1'257	-1'245	< 0 Fr.	Nettovermögen
Vermögen oder 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