

Gemeinde Neunkirch

Budget 2024

| | |
|--|------------|
| Genehmigungsbeschluss Gemeinderat | 03.10.2023 |
| Bericht und Antrag Geschäftsprüfungskommission | 06.10.2023 |
| Genehmigungsbeschluss Gemeindeversammlung | 01.12.2023 |

Kontakt

Gemeindeverwaltung Neunkirch
Bahnhofstrasse 1
8213 Neunkirch

Finanzreferent: Christian Schütz

Finanzverwalter: Benjamin Gruber
Telefon: 052 687 00 12
E-Mail: benjamin.gruber@neunkirch.ch

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|--|-----------|
| Bericht, Anträge und Beschlüsse | 1 |
| Bericht des Gemeinderats | 2 |
| Anträge und Beschlüsse | 4 |
| Budget | 7 |
| Steuerertrag und Steuerfuss | 8 |
| Finanzierung | 9 |
| Haushaltsgleichgewicht | 11 |
| Erfolgsrechnung | 12 |
| Investitionsrechnungen | 13 |
| Budget - Details | 15 |
| Erfolgsrechnung | 16 |
| Erläuterungen zur Erfolgsrechnung | 17 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | 62 |
| Erläuterungen zur Investitionsrechnung | 63 |
| Anhang zum Budget | 71 |
| Angewandtes Regelwerk | 72 |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens | 73 |
| Verpflichtungskredite | 77 |
| Finanzkennzahlen | 79 |

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

Grundsätzlich

Der Gemeinderat präsentiert das Budget 2024 nach folgenden Grundsätzen:

| | |
|---|--------------------------------|
| - Aktivierungs- und Wesentlichkeitsgrenze (minimaler Wert für Investitionsrechnung) | CHF 50'000 |
| - Grenzwert Rechnungsabgrenzung | CHF 5'000 |
| - Zeitraum für mittelfristigen Ausgleich der Erfolgsrechnung | 8 Jahre |
| - Abschreibungssätze | Kantonale Minimalanforderungen |

Das vorliegende Budget weist trotz Sparmassnahmen und einer Steuerfusserhöhung ein Defizit aus. Der Gemeinderat ist sich bewusst, dass der Spardruck gross ist und die noch anstehenden Projekte, aber vor allem auch Aufgaben zahlreich sind.

Das Thema Abfallentsorgung wird erstmals als spezialfinanzierter Bereich ausgewiesen. Die Oberstufenschule untersteht für das gesamte Jahr 2024 dem Zweckverband GOSU. Der Zweckverband führt eine eigene Rechnung und fliesst damit mit Betriebs- und Infrastrukturkosten ins Budget ein.

Die rollende Finanzplanung (inkl. Budget 2024) geht von einem Nettoinvestitionsbedarf von knapp CHF 21.6 Millionen in den kommenden 6 Jahren aus.

Die Hauptinvestitionen im vorliegenden Budget betreffen:

- 0.2 Millionen: Anschlüsse Wärmeverbund für KiTa, Kindergärten und Metalli
- 3 Millionen: Hochbauprojekte wie Tiefgarage GOSU, Neubau KiTa / Tiefgarage
- 0.6 Millionen: Verkehrsanlagen wie Vorgasse, Ersatz PP Gächlingerstrasse, Vorprojekt Klettgauerplatz / Grabenstrasse
- 0.5 Millionen: Sanierung Werkleitungen
- 2.75 Millionen: Im Bereich Volkswirtschaft, Neubau Heizzentrale und Erweiterung Fernwärmenetz, 1. Tranche Ersatz Forstraktor

Die Investitionsrichtung entspricht den Legislaturzielen des Gemeinderates.

Im Haushaltsgleichgewicht (über 8 Jahre) wird ein totaler Aufwandüberschuss, entgegen der Regelung des Finanzhaushaltsgesetzes, von CHF 2.03 Millionen prognostiziert.

Der Gemeinderat ist veranlasst, rechtzeitig Massnahmen für einen soliden Finanzhaushalt zu treffen. Die Gemeinde Neunkirch verfügt heute noch über ein solides Eigenkapital, was in einigen Jahren nicht mehr der Fall sein wird, sofern nichts unternommen wird.

Die Budgetvorgaben des Kantons in den Bereichen Polizeiwesen, Krankenkassenprämienverbilligung und sozialer Lastenausgleich belasten das Gemeindebudget gegenüber dem Vorjahr mit zusätzlichen Kosten von über CHF 380'000.

Der Gemeinderat hat sich entschieden vom Legislaturziel eines stabilen Steuerfusses abzuweichen. Die aktuelle Eigenkapitalsituation würde ein höheres Defizit heute noch verkraften. Vor dem Hintergrund des nach wie vor notwendigen Investitionsbedarf in diverse Infrastrukturen, dem steigenden Zinsumfeld und der zunehmenden Verschuldung erachtet es der Gemeinderat als zwingend, mit einer moderaten Steuerfussanpassung bei den natürlichen Personen, diesen Herausforderungen frühzeitig zu begegnen.

Sollte der kantonsseitige Kostendruck in diversen Bereichen auf die Gemeinden durch die überfällige Finanzierungsentflechtung spürbar nachlassen, kann diese Erhöhung wieder zurückgenommen werden.

Erfolgsrechnung

Der Gemeinderat präsentiert der Gemeindeversammlung das Budget 2023 mit einem Aufwandüberschuss. Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Nettoaufwand von CHF 271'600 ab.

Die Steuereinnahmen wurden nach den vorhandenen Voranschlägen budgetiert und mit entsprechenden Zuschlägen optimistisch ergänzt. Die Gemeinde Neunkirch geht im Budget 2024 von einem weiterhin steigenden Bevölkerungswachstum aus. Der Gemeinderat schlägt eine Erhöhung des Steuerfusses der natürlichen Personen von vier Prozent vor.

Beim Personalaufwand wird von einer Teuerung von 1.5% ausgegangen. Diese wird gemäss den kantonalen Vorgaben gewährt. Die Lohnsumme für individuelle Lohnanpassungen wurde bei 0.5% festgelegt

Die Abschreibungen wurden im vorliegenden Budget mit rund CHF 1.26 Millionen berücksichtigt und entsprechen den Annahmen im Finanzplan.

Investitionsrechnung

Die Tiefgarage GOSU als Ersatz der Parkierungsanlage Gächligerstrasse mit gleichzeitiger Erweiterung wird im Jahr 2024 gestartet. Das Investitionsvolumen beträgt CHF 1 Million.

Die Gemeindeversammlung hat dem Investitionsbeitrag Ausbau Oberhof/Galerie Ritzmann über CHF 440'000 zugestimmt. Die Realisierung hat sich ins 2024 verschoben.

Der KiTa-Neubau befindet sich in der Ausführungsphase. Es werden CHF 1.6 Millionen verbaut. Die Inbetriebnahme ist per Oktober geplant.

Die Neugestaltung Klettgauerplatz / Grabenstrasse im Anschluss an die Realisierung GBP Ost ist im Agglomerationsprogramm 5 (2029 - 2032) eingereicht. Damit dieses Projekt als A-Massnahme im Programm bleibt, muss bis Mitte 2025 ein Vorprojekt vorliegen. Der Kanton beteiligt sich an diesen Vorprojektkosten.

Im Bereich Strassen und Werkleitungen laufen aktuell Zustandserhebungen, zudem wird der GEP (Generelle Entwässerungsplanung) und der GWP (Generelle Wasserversorgungsplanung) überarbeitet. Aufgrund dieser Planungen und Zustandserhebungen erfolgt die zukünftige Unterhalts- und Ersatzplanung.

Folgende Investitionskredite werden der Gemeindeversammlung mit separaten Kreditvorlagen beantragt:

- Vorprojekt Klettgauerplatz / Grabenstrasse
- Renaturierung Fochtelgraben
- Ersatzanschaffung Rigitrac
- Neubau Heizzentrale Wärmeverbund Neunkirch

Zum Zeitpunkt der Budgetierung ist noch offen ob es zusätzlicher Vorlagen in den Bereichen Sanierung Wasserleitungen nach Überprüfung Leitungsnetz und Ersatz Parkierungsanlage Gächligerstrasse bedarf.

Die Erfolgsrechnung wird durch den neu hinzukommenden Nettoinvestitionsaufwand von CHF 5'921'400 mit Abschreibungskosten von gesamt CHF 88'700 belastet. Der grösste Teil dieser Abschreibungskosten bleibt während 25 Jahren bestehen. Hingegen belasten die Abschreibungskosten der eigenfinanzierten Bereich (Spezialfinanzierungen) wie Wasser, Abwasser, Abfall, Güter und Flur und Fernwärme die Erfolgsrechnung nicht. Diese Kosten werden von den Bezüglern oder den Verursachern finanziert.

Detailbemerkungen

Der Gemeinderat möchte auf Grund das nach wie vor hohen Investitionsbedarf, der zunehmenden Verschuldung und im Umfeld der steigenden Zinsentwicklung beim Fremdkapital die maximale Verschuldung (ohne die Spezialfinanzierungen) bei CHF 15 Millionen begrenzen. Eine Erhöhung des Steuerfusses soll bedarfsgerecht die Grenze von 108% wenn möglich nicht übersteigen. Die langfristige Finanzplanung ist stark von äusseren Faktoren in der Finanzierungsentflechtung von Kanton und Gemeinden abhängig. Die Finanzlage vieler Landsgemeinden und die des Kantons entwickeln sich in den letzten Jahren diametral zu Ungunsten der Gemeinden.

Unter den "Erläuterungen zur Erfolgsrechnung" sind die Kommentare bei auffälligen Abweichungen zum Vorjahresbudget aufgeführt.

Antrag des Gemeinderats

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

| | | | | |
|---|----------------------|---|------------|-------------------|
| Erfolgsrechnung | | Gesamtaufwand | Fr. | 14'707'000 |
| | | Gesamtertrag | Fr. | 14'435'400 |
| | | Aufwandüberschuss | Fr. | -271'600 |
| Investitionsrechnung | | | | |
| Verwaltungsvermögen | | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 7'529'000 |
| | | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | 1'607'600 |
| | | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | -5'921'400 |
| Investitionen Finanzvermögen | | | | |
| | | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | 70'000 |
| | | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - |
| | | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | -70'000 |
| Spezialfinanzierungen | Wasserversorgung | Ertragsüberschuss | Fr. | 39'600 |
| | Abwasserbeseitigung | Ertragsüberschuss | Fr. | 97'100 |
| | Abfallentsorgung | Ertragsüberschuss | Fr. | 10'800 |
| | Strukturverbesserung | Aufwandüberschuss | Fr. | -13'700 |
| | Fernwärme | Ertragsüberschuss | Fr. | 19'800 |
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) | | | Fr. | 6'301'331 |
| Steuerfuss natürliche Personen | | | | 103% |
| Steuerfuss juristische Personen | | | | 89% |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital belastet.

- 2 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Gemeinde Neunkirch zu genehmigen und den Steuerfuss der natürlichen Personen auf 103 % (Vorjahr 99 %) und den Steuerfuss der juristischen Personen auf 89 % (Vorjahr 89 %) festzusetzen.

8213 Neunkirch, 03.10.2023

Gemeinderat Neunkirch



Gemeindepräsident
Rudolf Vögele



Gemeindeschreiber
Hansueli Auer

Antrag der Geschäftsprüfungskommission

- 1 Die Geschäftsprüfungskommission hat das **Budget 2024** der Gemeinde Neunkirch in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 19.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------------|-------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 14'707'000 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 14'435'400 |
| | Aufwandüberschuss | Fr. | -271'600 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 7'529'000 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | 1'607'600 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | -5'921'400 |
| Investitionen Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | 70'000 |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | -70'000 |
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) | Fr. | 6'301'331 | |
| Steuerfuss natürliche Personen | | | 103% |
| Steuerfuss juristische Personen | | | 89% |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital belastet.

- 2 Die Geschäftsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Gemeinde Neunkirch finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Geschäftsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Gemeinde Neunkirch entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen und den Steuerfuss der natürlichen Personen auf 103 % (Vorjahr 99 %) und den Steuerfuss der juristischen Personen auf 89 % (Vorjahr 89 %) festzusetzen.

8213 Neunkirch, 06.10.2023

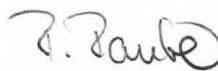
Geschäftsprüfungskommission Neunkirch



Reto Baumer



Roland Kugler



Rudolf Rauber

Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Die Gemeindeversammlung hat das **Budget 2024** der Gemeinde Neunkirch am 01.12.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|-------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 14'707'000 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 14'435'400 |
| | Aufwandüberschuss | Fr. | -271'600 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 7'529'000 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | 1'607'600 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | -5'921'400 |
| Investitionen Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | 70'000 |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | -70'000 |
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) | | Fr. | 6'301'331 |
| Steuerfuss natürliche Personen | | | 103% |
| Steuerfuss juristische Personen | | | 89% |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital belastet.

- 2 Der Steuerfuss der Gemeinde Neunkirch für die natürlichen Personen für das Jahr 2023 wird auf 103 % (Vorjahr 99 %) festgesetzt.
Der Steuerfuss der Gemeinde Neunkirch für die juristischen Personen für das Jahr 2023 wird auf 89 % (Vorjahr 89 %) festgesetzt.

8213 Neunkirch, 01.12.2023

Namens der Gemeindeversammlung Neunkirch

Gemeindepräsident
Rudolf Vögele

Gemeindeschreiber
Hansueli Auer

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

| Steuerertrag und Steuerfuss | | Budget 2024 | Budget 2023 |
|--|---|------------------------|------------------------|
| Steuerbedarf | | | |
| Gesamtaufwand | | 14'707'000.00 | 13'956'700.00 |
| Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | | 8'028'400.00 | 7'615'300.00 |
| Zu deckender Aufwandüberschuss (-) | | -6'678'600.00 | -6'341'400.00 |
| Steuerertrag und Steuerfuss | | | |
| | Budget 2024 | Budget 2023 | |
| Einfacher Gemeindesteuerertrag nat. Pers. (100 %) | 5'705'825 | 5'171'717 | |
| Einfacher Gemeindesteuerertrag jur. Pers. (100 %) | 595'506 | 584'270 | |
| Total einfacher Gemeindesteuerertrag (100%) | 6'301'331 | 5'755'987 | |
| Steuerfuss natürliche Personen | 103% | 99% | |
| Steuerfuss juristische Personen | 89% | 89% | |
| Zusammensetzung Steuerertrag: | | | |
| 4000.00 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr | 5'097'000.00 | 4'500'000.00 | |
| 4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr | 780'000.00 | 620'000.00 | |
| 4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr | 480'000.00 | 470'000.00 | |
| 4011.00 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr | 50'000.00 | 50'000.00 | |
| Steuerertrag Rechnungsjahr | 6'407'000.00 | 5'640'000.00 | |
| Steuerertrag Rechnungsjahr | | 6'407'000.00 | 5'640'000.00 |
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | -271'600.00 | -701'400.00 |

Finanzierung

| Finanzierung | Gesamthaushalt Budget 2024 | Allgemeiner Haushalt Budget 2024 | Spezialfinanzierungen Budget 2024 |
|---|-------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|
| + Ertragsüberschuss | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Aufwandüberschuss | 271'600.00 | 271'600.00 | 0.00 |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 1'256'100.00 | 1'092'300.00 | 163'800.00 |
| - Ertrag aus Aufwertungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen (Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe) | 495'100.00 | 327'800.00 | 167'300.00 |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe) | 680'900.00 | 667'200.00 | 13'700.00 |
| + Einlagen in Fonds | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus Fonds | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in das Eigenkapital | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Selbstfinanzierung | 798'700.00 | 481'300.00 | 317'400.00 |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 5'921'400.00 | 3'075'400.00 | 2'846'000.00 |
| Finanzierungsfehlbetrag (-) | -5'122'700.00 | -2'594'100.00 | -2'528'600.00 |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | 13% | 16% | 11% |

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich

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

Richtwerte

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

Finanzierung

| Finanzierung - Spezialfinanzierungen (Eigenwirtschaftsbetriebe) | Wasserversorgung Budget 2024 | Abwasserbeseitigung Budget 2024 | Abfallentsorgung Budget 2024 | Strukturverbesserung Budget 2024 | Fernwärme Budget 2024 |
|---|---|--|---|---|----------------------------------|
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung) | 39'600.00 | 97'100.00 | 10'800.00 | 0.00 | 19'800.00 |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13'700.00 | 0.00 |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 76'700.00 | 65'900.00 | 0.00 | 0.00 | 21'200.00 |
| - Ertrag aus Aufwertungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in das Eigenkapital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Selbstfinanzierung | 116'300.00 | 163'000.00 | 10'800.00 | -13'700.00 | 41'000.00 |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 225'000.00 | 165'000.00 | 0.00 | 0.00 | 2'456'000.00 |
| Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | -108'700.00 | -2'000.00 | 10'800.00 | -13'700.00 | -2'415'000.00 |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | 52% | 99% | 0% | 0% | 2% |

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich der Erfolgsrechnung

Regel: Die Erfolgsrechnung muss im mittelfristigen Zyklus insgesamt ausgeglichen sein (Art. 6 Abs. 1 FHG).

Die Erfolgsrechnung der Gemeinde Neunkirch muss mittelfristig ausgeglichen sein.

Mit Beschluss vom 18. Juni 2018 hat der Gemeinderat folgende Regeln des mittelfristigen Ausgleichs festgelegt:

Der Zeitraum beträgt 8 Jahre. Dieser Zeitraum schafft mehr Handlungsspielraum in der Planung von Investitionen und Abschreibungen. Der Steuerfuss kann eher geglättet werden, was politische Hürden für Entscheide eher senkt.

| R 2020 | R 2021 | R 2022 | B 2023 | B 2024 | P 2025 | P 2026 | P 2027 | Total: |
|------------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------------|
| 530'697.07 | 731'772.12 | -93'044.50 | -701'400.00 | -271'600.00 | -599'000.00 | -812'000.00 | -815'000.00 | -2'029'575.31 |

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Die Erfolgsrechnung darf nicht mit einem Aufwandüberschuss budgetiert werden, wenn ein Bilanzfehlbetrag besteht (Art. 6 Abs. 1 FHG).

Bilanzfehlbeträge müssen jährlich um mindestens 20 Prozent abgetragen werden. Die Abtragung ist im Finanzplan vorzusehen und im Budget auszuweisen (Art. 6 Abs. 2 FHG).

| | | |
|---------------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung | Aufwandüberschuss (-) | -271'600.00 |
| Bilanzfehlbetrag | | - 0.00 |
| Abtragung Bilanzfehlbetrag | | 0.00 |

Schuldenbegrenzung

Regel: Der Selbstfinanzierungsgrad der Nettoinvestitionen muss im Budget mindestens 100 Prozent betragen, wenn der Nettoverschuldungsquotient mehr als 250 Prozent beträgt (Art. 6 Abs. 3 FHG).

| | |
|-----------------------------------|------------|
| Selbstfinanzierungsgrad | 13% |
| Nettoverschuldungsquotient | 0% |

Erfolgsrechnung

| Gestuffer Erfolgsausweis | | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|--|---|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 30 Personalaufwand | | 3'739'300.00 | 5'133'000.00 | 3'166'334.50 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 2'697'000.00 | 2'650'700.00 | 2'959'444.93 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | | 1'252'500.00 | 1'163'800.00 | 1'078'844.65 |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen FK | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | | 5'908'500.00 | 4'055'100.00 | 5'209'661.58 |
| 37 Durchlaufende Beiträge | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <i>Total Betrieblicher Aufwand</i> | | <i>13'597'300.00</i> | <i>13'002'600.00</i> | <i>12'414'285.66</i> |
| 40 Fiskalertrag | | 7'395'000.00 | 6'665'000.00 | 6'853'149.60 |
| 41 Regalien und Konzessionen | | 30'700.00 | 30'200.00 | 30'664.20 |
| 42 Entgelte | | 2'955'200.00 | 2'656'300.00 | 2'438'724.39 |
| 43 Verschiedene Erträge | | 14'600.00 | 11'100.00 | 15'758.95 |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen FK | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 46 Transferertrag | | 2'167'400.00 | 2'127'700.00 | 2'501'015.29 |
| 47 Durchlaufende Beiträge | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <i>Total Betrieblicher Ertrag</i> | | <i>12'562'900.00</i> | <i>11'490'300.00</i> | <i>11'839'312.43</i> |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | | -1'034'400.00 | -1'512'300.00 | -574'973.23 |
| 34 Finanzaufwand | | 185'800.00 | 125'400.00 | 171'771.13 |
| 44 Finanzertrag | | 762'800.00 | 786'400.00 | 779'519.34 |
| Ergebnis aus Finanzierung | | 577'000.00 | 661'000.00 | 607'748.21 |
| Operatives Ergebnis | | -457'400.00 | -851'300.00 | 32'774.98 |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ausserordentliches Ergebnis | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 90 Einlagen in Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.) | (-) | -495'100.00 | -463'800.00 | -365'738.65 |
| 90 Entnahmen aus Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.) | (+) | 680'900.00 | 613'700.00 | 239'919.17 |
| Veränderungen der Spezialfinanzierungen, Fonds und Legate im Eigenkapital | | 185'800.00 | 1'077'500.00 | 605'657.82 |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | -271'600.00 | -701'400.00 | -93'044.50 |
| 39 Interne Verrechnungen: Aufwand | | 428'800.00 | 364'900.00 | 348'951.35 |
| 49 Interne Verrechnungen: Ertrag | | 428'800.00 | 364'900.00 | 348'951.35 |
| Total Aufwand | | 14'707'000.00 | 13'956'700.00 | 13'300'746.79 |
| Total Ertrag | | 14'435'400.00 | 13'255'300.00 | 13'207'702.29 |

Gemeinde Neunkirch

Budget 2024

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Investitionsrechnung VV, Sachgruppen | | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 50 | Sachanlagen | 7'089'000.00 | 3'613'000.00 | 8'729'818.62 |
| 51 | Investitionen auf Rechnung Dritter | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 52 | Immaterielle Anlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 54 | Darlehen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 55 | Beteiligungen und Grundkapitalien | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 56 | Eigene Investitionsbeiträge | 440'000.00 | 440'000.00 | 200.00 |
| 57 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Investitionsausgaben | | 7'529'000.00 | 4'053'000.00 | 8'730'018.62 |
| 60 | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 61 | Rückerstattungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 62 | Übertragung immaterielle Anlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 63 | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | 1'607'600.00 | 205'000.00 | 462'892.05 |
| 64 | Rückzahlung von Darlehen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 65 | Übertragung von Beteiligungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 66 | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 67 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Investitionseinnahmen | | 1'607'600.00 | 205'000.00 | 462'892.05 |
| Investitionen im Verwaltungsvermögen | | | | |
| | Investitionsausgaben | 7'529'000.00 | 4'053'000.00 | 8'730'018.62 |
| | Investitionseinnahmen | 1'607'600.00 | 205'000.00 | 462'892.05 |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | | -5'921'400.00 | -3'848'000.00 | -8'267'126.57 |
| Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) | | -5'921'400.00 | -3'848'000.00 | -8'267'126.57 |

Investitionen Finanzvermögen

| Investitionen Finanzvermögen | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|---|------------------------|------------------------|--------------------------|
| Investitionen in Sachanlagen (Sanierung Scheune Gäissenweid GB-Nr. 659) | 0.00 | 157'000.00 | 0.00 |
| Investitionen in Sachanlagen (Sanierung Herrengasse 24 GB-Nr. 1983) | 70'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Ausgaben | 70'000.00 | 157'000.00 | 0.00 |
| Verkauf von Sachanlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Beiträge Dritter für Sachanlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Einnahmen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) | -70'000.00 | -157'000.00 | 0.00 |

Budget - Details

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|----------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | Total | 14'707'000.00 | 14'435'400.00 | 13'956'700.00 | 13'255'300.00 | 13'300'746.79 | 13'207'702.29 |
| | Netto Aufwand | | 271'600.00 | | 701'400.00 | | 93'044.50 |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 1'362'800.00 | 336'800.00 | 1'339'700.00 | 305'700.00 | 1'286'081.62 | 322'486.25 |
| | Netto Aufwand | | 1'026'000.00 | | 1'034'000.00 | | 963'595.37 |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG | 740'000.00 | 422'200.00 | 653'000.00 | 340'500.00 | 650'543.37 | 351'269.92 |
| | Netto Aufwand | | 317'800.00 | | 312'500.00 | | 299'273.45 |
| 2 | BILDUNG | 3'500'900.00 | 355'100.00 | 3'408'500.00 | 595'800.00 | 3'559'748.18 | 531'378.60 |
| | Netto Aufwand | | 3'145'800.00 | | 2'812'700.00 | | 3'028'369.58 |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE | 387'300.00 | 113'200.00 | 396'900.00 | 114'700.00 | 418'434.76 | 123'582.60 |
| | Netto Aufwand | | 274'100.00 | | 282'200.00 | | 294'852.16 |
| 4 | GESUNDHEIT | 1'089'300.00 | 687'000.00 | 1'099'300.00 | 685'900.00 | 1'004'288.79 | 563'279.25 |
| | Netto Aufwand | | 402'300.00 | | 413'400.00 | | 441'009.54 |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT | 3'035'100.00 | 1'247'800.00 | 2'600'400.00 | 1'177'700.00 | 2'302'415.25 | 1'091'216.80 |
| | Netto Aufwand | | 1'787'300.00 | | 1'422'700.00 | | 1'211'198.45 |
| 6 | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | 1'221'600.00 | 663'300.00 | 1'012'500.00 | 415'300.00 | 1'122'263.06 | 623'868.56 |
| | Netto Aufwand | | 558'300.00 | | 597'200.00 | | 498'394.50 |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 1'321'600.00 | 1'154'200.00 | 1'346'600.00 | 1'119'700.00 | 1'136'902.88 | 999'195.79 |
| | Netto Aufwand | | 167'400.00 | | 226'900.00 | | 137'707.09 |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 1'650'200.00 | 1'402'100.00 | 1'525'600.00 | 1'294'000.00 | 1'468'897.05 | 1'311'433.77 |
| | Netto Aufwand | | 248'100.00 | | 231'600.00 | | 157'463.28 |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 398'200.00 | 8'053'700.00 | 574'200.00 | 7'206'000.00 | 351'171.83 | 7'289'990.75 |
| | Netto Ertrag | 7'655'500.00 | | 6'631'800.00 | | 6'938'818.92 | |

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen beträgt **1.1 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

0

Allgemeine Verwaltung

Begründungen werden in den einzelnen Konten aufgeführt.

| Konto | Bezeichnung | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|--------------------------------------|-------------|-------------|-----------|--|
| 0110.3000.00 | Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro | 12'100.00 | 7'700.00 | 4'400.00 | Zusätzliche Gemeindeversammlung und Wahljahr |
| 0110.3102.00 | Drucksachen, Publikationen Gde-Vers. | 8'000.00 | 1'500.00 | 6'500.00 | Zusätzliche Gemeindeversammlung und Wahljahr |
| 0290.3144.00 | Unterhalt Gebäude | 17'200.00 | 12'000.00 | 5'200.00 | Ersatz Aussenbeleuchtung Gemeindeverwaltung (CHF 12'200) |

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Der Finanzausgleich bei der Anpassung Polizeilast wirkt sich für die Gemeinde Neunkirch mit CHF 70'000 negativ aus.

Bei der regionalen Berufsbeistandschaft wirken sich die zunehmenden Beistandschaften durch die KESB ebenfalls negativ aus.

Die Gemeinde geht wieder von einer Truppenbelegung durch das Militär aus.

| Konto | Bezeichnung | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|--|-------------|-------------|-----------|---|
| 1401.3612.00 | Entschädigung an Gemeinden, regionales Erbschaftsamt | 45'000.00 | 36'000.00 | 9'000.00 | Beitrag gemäss Budget 2024 vom regionalem Erbschaftsamt |

2

Bildung
Die Kinder- und Schülerzahlen im Kindergarten und der Primarschule nehmen weiter zu, dadurch werden im Bereich der Primarschule zwei zusätzliche Klassen notwendig. Alle drei Kindergarten-Klassen sind sehr gut belegt. Klassenassistenzen und Sprachunterricht sind deshalb ebenfalls mit grösseren Pensen notwendig. Die Betriebs und Infrastrukturkosten für die Oberstufe GOSU werden gemäss Budget 2024 vom Zweckverband GOSU eingerechnet.

| Konto | Bezeichnung | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|--|-------------|-------------|-----------|---|
| 2120.3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 18'000.00 | 5'000.00 | 13'000.00 | Neuanschaffungen Notebooks als Lehrmittel für zusätzliche Klassen |
| 2120.3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 43'500.00 | 14'600.00 | 28'900.00 | Entgegen den Vorjahren wurden alle Aufwendungen in diesem Konto zusammen, als eine Zahl budgetiert. Gestiegene Schülerzahlen und zusätzliche Schulklassen. |
| 2170.3010.00 | Löhne des Betriebspersonals | 112'000.00 | 101'800.00 | 10'200.00 | Zusatzeinstellung einer Teilzeitstelle Abwart |
| 2170.3144.00 | Unterhalt Gebäude | 49'000.00 | 15'000.00 | 34'000.00 | Laufender Unterhalt CHF 15'000, Erweiterung digitale Zutrittskontrolle CHF 30'000, Reinigung Lüftung MZG CHF 4'000 |
| 2192.3010.03 | Löhne des Verwaltungspersonals, Schulinsel | 70'000.00 | 0.00 | 70'000.00 | Die Schulinsel ist ein förderorientiertes Angebot für Kinder, die aus verschiedenen Gründen kurzfristig oder für eine befristete Zeit spezifische Unterstützung und Begleitung benötigen. |

4

Gesundheit
Begründungen werden in den einzelnen Konten aufgeführt.

| Konto | Bezeichnung | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|-------------------|-------------|-------------|-----------|--|
| 4120.3144.00 | Unterhalt Gebäude | 15'000.00 | 5'000.00 | 10'000.00 | Ersatz Oberlichter Terrasse CHF 12'000 |

5

Soziale Sicherheit
Im Sozialhilfebereich sind die Ausgaben zum Zeitpunkt der Budgetierung stabil. Wir stellen aber vermehrt, zum Teil, sehr aufwändige Rekursverfahren fest. Dies führt zu einer Anpassung im Personalbereich des regionalen Sozialdienstes Klettgau. Sozialhilfekosten werden analog bisheriger Praxis auf Grund des aktuellen Fallbestandes per Ende August des laufenden Jahres budgetiert. Der Anstieg der Gemeindebeteiligung bei der Prämienverbilligung beträgt nach einer kurzen Pause der Stabilität über CHF 200'000 oder fast 30%. Ebenso die Beteiligung am kantonalen Lastenausgleich mit CHF 112'000 respektive fast 38%. Die heutige räumliche Situation und dezentrale Organisation der KITA bedarf zusätzlichem Aufwand. Der Neubau wird per Herbst 2024 fertiggestellt und bezogen sein. Die Abschreibungen von rund CHF 100'000 erfolgen, demzufolge bereits für das gesamte Jahr 2024. Die Elternbeiträge wurden seit 2017 nicht mehr angepasst. Eine Anpassung erfolgt jetzt per 1. Januar 2024.

| Konto | Bezeichnung | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz |
|-------|-------------|-------------|-------------|-----------|
|-------|-------------|-------------|-------------|-----------|

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Begründungen werden in den einzelnen Konten aufgeführt.

| Konto | Bezeichnung | Budget 2023 | Budget 2022 | Differenz | |
|--------------|---|-------------|-------------|-----------|--------------------------------|
| 6150.3111.00 | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 36'000.00 | 28'000.00 | 8'000.00 | Ersatz Motormäher (CHF 28'000) |

7

Umweltschutz und Raumordnung

Der Bereich Abfallwirtschaft soll ab 2024, wie vom HRM2 vorgeschrieben, als Spezialfinanzierung geführt werden. Voraussetzung ist aber die Genehmigung vom neuen Abfallreglement und Tarifgebühren durch die Gemeindeversammlung vom 01.12.2023.

Bei der Raumordnung sind die Abschlussarbeiten und Kosten der Gesamtrevision Nutzungsplanung schwierig abzuschätzen und sind abhängig vom Prozess der Inkraftsetzung.

| Konto | Bezeichnung | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|---------------------|-------------|-------------|-----------|---|
| 7410.3142.00 | Unterhalt Wasserbau | 8'500.00 | 0.00 | 8'500.00 | Abklärungen betreffend Hochwasserschutz Giège |

8

Volkswirtschaft

Der Ausbau der Fernwärme ist in einem dynamischen Prozess. Diverse private Anschlüsse wurden im Zuge des Leitungsbaus Mühlengasse und Oberhofgasse realisiert und sind teilweise bereits im Betrieb, teilweise aber nur ins Gebäude geführt. Bezüglich Mehreinnahmen beim Wärmeverkauf und Grundgebühren fehlen noch verbindliche Verbrauchswerte. Die Teuerung beim Wärmepreis wurde gemäss Reglement angepasst. Das Budget rechnet im Einnahmebereich konservativ.

| Konto | Bezeichnung | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|---------------------------------|-------------|-------------|-----------|---|
| 8120.3141.00 | Unterhalt Strassen/Verkehrswege | 90'000.00 | 55'000.00 | 35'000.00 | Höherer geplanter Unterhalt an Flurstrassen auf Grund Einbau von anfallendem Grien vom Baustellenaushub GOSU. |
| 8203.3141.00 | Unterhalt Strassen/Verkehrswege | 30'000.00 | 20'000.00 | 10'000.00 | Höherer geplanter Unterhalt an Waldstrassen auf Grund Einbau von anfallendem Grien vom Baustellenaushub GOSU. |
| 8203.3144.00 | Unterhalt Hochbauten | 35'000.00 | 22'000.00 | 13'000.00 | Sanierung Schopf Wasenhütte |

9

Finanzen und Steuern

Begründungen werden in den einzelnen Konten aufgeführt.

| Konto | Bezeichnung | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|------------------------------------|-------------|-------------|-----------|---|
| 9610.3401.00 | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten | 146'000.00 | 71'000.00 | 75'000.00 | Durch die hohen Investitionskosten werden wir im 2025 3 Mio als zusätzliche Darlehen aufnehmen müssen |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | Total | 14'707'000.00 | 14'435'400.00 | 13'956'700.00 | 13'255'300.00 | 13'300'746.79 | 13'207'702.29 |
| | Netto Aufwand | | 271'600.00 | | 701'400.00 | | 93'044.50 |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 1'362'800.00 | 336'800.00 | 1'339'700.00 | 305'700.00 | 1'286'081.62 | 322'486.25 |
| | Netto Aufwand | | 1'026'000.00 | | 1'034'000.00 | | 963'595.37 |
| 01 | Legislative und Exekutive | 308'500.00 | 12'000.00 | 287'000.00 | 12'000.00 | 272'193.32 | 9'858.00 |
| | Netto Aufwand | | 296'500.00 | | 275'000.00 | | 262'335.32 |
| 011 | Legislative | 57'400.00 | 12'000.00 | 38'700.00 | 12'000.00 | 28'261.35 | 9'858.00 |
| | Netto Aufwand | | 45'400.00 | | 26'700.00 | | 18'403.35 |
| 0110 | Legislative, Wahlen und Abstimmungen | 27'100.00 | 12'000.00 | 16'200.00 | 12'000.00 | 14'287.15 | 9'858.00 |
| | Netto Aufwand | | 15'100.00 | | 4'200.00 | | 4'429.15 |
| 0110.3000.00 | Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro | 12'100.00 | | 7'700.00 | | 7'050.00 | |
| 0110.3102.00 | Drucksachen, Publikationen Wahlbüro | 8'000.00 | | 1'500.00 | | 2'227.55 | |
| 0110.3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 4'819.60 | |
| 0110.3181.00 | Abschreibungen nicht einbringlicher Forderungen | | | | | 190.00 | |
| 0110.4270.00 | Bussen, Wahlen und Abstimmungen | | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 9'858.00 |
| 0111 | Legislative, Gemeindeversammlung | 30'300.00 | | 22'500.00 | | 13'974.20 | |
| | Netto Aufwand | | 30'300.00 | | 22'500.00 | | 13'974.20 |
| 0111.3000.00 | Tag- und Sitzungsgelder GPK | 4'300.00 | | 4'300.00 | | 3'990.00 | |
| 0111.3102.00 | Drucksachen, Publikationen Gde-Vers. | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 9'883.40 | |
| 0111.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand Gde-Vers. | 8'000.00 | | 200.00 | | 100.80 | |
| 012 | Exekutive | 251'100.00 | | 248'300.00 | | 243'931.97 | |
| | Netto Aufwand | | 251'100.00 | | 248'300.00 | | 243'931.97 |
| 0120 | Exekutive | 251'100.00 | | 248'300.00 | | 243'931.97 | |
| | Netto Aufwand | | 251'100.00 | | 248'300.00 | | 243'931.97 |
| 0120.3000.00 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder | 180'000.00 | | 177'000.00 | | 174'695.70 | |
| 0120.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 12'200.00 | | 12'000.00 | | 12'833.50 | |
| 0120.3052.00 | AG-Beiträge PK | 27'400.00 | | 26'400.00 | | 25'569.15 | |
| 0120.3053.00 | AG-Beiträge UVG | 2'600.00 | | 2'500.00 | | 2'264.25 | |
| 0120.3054.00 | AG-Beiträge FAK | 2'300.00 | | 2'500.00 | | 2'394.25 | |
| 0120.3055.00 | AG-Beiträge KTG | 2'100.00 | | 900.00 | | 831.15 | |
| 0120.3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 500.00 | | 1'000.00 | | 200.00 | |
| 0120.3170.00 | Reisekosten und Spesen | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 18'631.50 | |
| 0120.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 6'000.00 | | 8'000.00 | | 6'512.47 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 02 | Allgemeine Dienste Netto Aufwand | 1'054'300.00 | 324'800.00 | 1'052'700.00 | 293'700.00 | 1'013'888.30 | 312'628.25 |
| | | | 729'500.00 | | 759'000.00 | | 701'260.05 |
| 021 | Finanz- und Steuerverwaltung Netto Aufwand | 544'900.00 | 171'300.00 | 532'500.00 | 152'000.00 | 476'253.52 | 177'872.10 |
| | | | 373'600.00 | | 380'500.00 | | 298'381.42 |
| 0210 | Finanz- und Steuerverwaltung Netto Aufwand | 544'900.00 | 171'300.00 | 532'500.00 | 152'000.00 | 476'253.52 | 177'872.10 |
| | | | 373'600.00 | | 380'500.00 | | 298'381.42 |
| 0210.3010.00 | Löhne des Verwaltungspersonals | 355'900.00 | | 348'400.00 | | 298'421.10 | |
| 0210.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 24'200.00 | | 23'600.00 | | 20'261.25 | |
| 0210.3052.00 | AG-Beiträge PK | 46'000.00 | | 43'300.00 | | 41'300.40 | |
| 0210.3053.00 | AG-Beiträge UVG | 5'100.00 | | 5'000.00 | | 3'931.30 | |
| 0210.3054.00 | AG-Beiträge FAK | 4'600.00 | | 4'800.00 | | 4'173.50 | |
| 0210.3055.00 | AG-Beiträge KTG | 4'300.00 | | 1'700.00 | | 1'445.60 | |
| 0210.3091.00 | Personalwerbung | | | 500.00 | | | |
| 0210.3100.00 | Büromaterial | 500.00 | | 1'000.00 | | 23.00 | |
| 0210.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'500.00 | | 2'000.00 | | 1'319.35 | |
| 0210.3110.00 | Büromöbel und -geräte | 500.00 | | 3'000.00 | | 3'134.35 | |
| 0210.3130.00 | Dienstleistungen Dritter, PC- und Bank-Spesen | 3'000.00 | | 4'000.00 | | 15'267.07 | |
| 0210.3130.01 | Dienstleistungen Dritter, Betreuungskosten | 1'000.00 | | 3'000.00 | | 132.15 | |
| 0210.3132.00 | Honorare Revisionsstelle | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 11'416.20 | |
| 0210.3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 87'000.00 | | 80'000.00 | | 73'945.40 | |
| 0210.3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | | | 500.00 | | | |
| 0210.3170.00 | Reisekosten und Spesen | 500.00 | | 500.00 | | 354.20 | |
| 0210.3181.00 | Abschreibungen nicht einbringlicher Forderungen | | | | | 320.00 | |
| 0210.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 200.00 | | 200.00 | | 180.00 | |
| 0210.3612.00 | Entschädigung an andere Gemeinden, Scanning STE | 600.00 | | 1'000.00 | | 628.65 | |
| 0210.4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'290.60 |
| 0210.4270.00 | Steuerbussen | | 20'000.00 | | 10'000.00 | | 31'511.40 |
| 0210.4611.00 | Entschädigung Steuerbezug | | 70'000.00 | | 70'000.00 | | 71'370.10 |
| 0210.4612.00 | Entschädigungen von Zweckverbänden | | 20'800.00 | | 17'300.00 | | 15'800.00 |
| 0210.4910.00 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen (3910.00) | | 59'500.00 | | 53'700.00 | | 57'900.00 |
| 022 | Allgemeine Dienste, übrige Netto Aufwand | 434'200.00 | 44'600.00 | 449'600.00 | 47'000.00 | 438'573.64 | 42'387.30 |
| | | | 389'600.00 | | 402'600.00 | | 396'186.34 |
| 0220 | Allgemeine Dienste, Kanzlei Netto Aufwand | 269'400.00 | 8'500.00 | 250'700.00 | 6'500.00 | 259'418.71 | 10'945.40 |
| | | | 260'900.00 | | 244'200.00 | | 248'473.31 |
| 0220.3010.00 | Löhne des Verwaltungspersonals | 207'900.00 | | 196'300.00 | | 211'109.00 | |
| 0220.3010.09 | Erstattung Löhne des Verwaltungspersonals | | | | | -12'288.40 | |
| 0220.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 14'100.00 | | 13'300.00 | | 13'470.90 | |
| 0220.3052.00 | AG-Beiträge PK | 25'400.00 | | 23'000.00 | | 26'296.25 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0220.3053.00 | AG-Beiträge UVG | 3'000.00 | | 2'800.00 | | 1'853.10 | |
| 0220.3054.00 | AG-Beiträge FAK | 2'700.00 | | 2'700.00 | | 2'746.55 | |
| 0220.3055.00 | AG-Beiträge KTG | 2'500.00 | | 900.00 | | 988.95 | |
| 0220.3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 3'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 0220.3091.00 | Personalwerbung | 200.00 | | 300.00 | | 786.15 | |
| 0220.3100.00 | Büromaterial | 7'500.00 | | 6'000.00 | | 7'383.55 | |
| 0220.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 2'000.00 | | 2'500.00 | | 2'435.80 | |
| 0220.3110.00 | Büromöbel und -geräte | 500.00 | | 1'000.00 | | 3'245.00 | |
| 0220.3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 300.00 | | 200.00 | | 305.90 | |
| 0220.3170.00 | Reisekosten und Spesen | 200.00 | | 500.00 | | 985.90 | |
| 0220.3181.00 | Abschreibung nicht einbringliche Forderungen | | | | | 20.06 | |
| 0220.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 100.00 | | 200.00 | | 80.00 | |
| 0220.4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 8'000.00 | | 6'000.00 | | 10'545.40 |
| 0220.4900.00 | Interne Verrechnungen von Materialbezügen | | 500.00 | | 500.00 | | 400.00 |
| 0221 | Allgemeine Dienste, Archiv | 11'500.00 | | 14'000.00 | | 12'208.85 | |
| | Netto Aufwand | | 11'500.00 | | 14'000.00 | | 12'208.85 |
| 0221.3102.00 | Drucksachen, Publikationen, Buchbinden | 2'000.00 | | 1'000.00 | | 2'369.40 | |
| 0221.3132.00 | Honorar Archivar | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 6'219.65 | |
| 0221.3132.01 | Honorar Planarchiv Liegenschaften | 3'500.00 | | 7'000.00 | | 3'619.80 | |
| 0222 | Allgemeine Dienste, Bauverwaltung | 37'500.00 | | 45'500.00 | | 58'718.15 | |
| | Netto Aufwand | | 10'500.00 | | 13'500.00 | | 34'488.15 |
| 0222.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | | | | | 538.60 | |
| 0222.3102.00 | Drucksachen, Publikationen, Ausschreibungen | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 1'316.00 | |
| 0222.3132.00 | Honorar Fachunterstützung Hochbau | 35'000.00 | | 40'000.00 | | 56'613.55 | |
| 0222.3132.02 | Honorar für generelle Planung | | | 3'000.00 | | | |
| 0222.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | | | | | 250.00 | |
| 0222.4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 27'000.00 | | 32'000.00 | | 24'230.00 |
| 0223 | Allgemeine Dienste, übrige | 115'800.00 | | 139'400.00 | | 108'227.93 | |
| | Netto Aufwand | | 106'700.00 | | 130'900.00 | | 101'016.03 |
| 0223.3000.00 | Tag- und Sitzungsgelder Bürgerkommission | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 570.00 | |
| 0223.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 200.00 | | 200.00 | | 583.20 | |
| 0223.3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'200.00 | | 1'000.00 | | 1'269.20 | |
| 0223.3130.00 | Dienstleistungen Dritter, Porto-Kosten | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 4'380.80 | |
| 0223.3130.01 | Dienstleistungen Dritter, Verbandsbeiträge | 5'500.00 | | 7'500.00 | | 4'959.20 | |
| 0223.3130.10 | Telefonkosten | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'034.00 | |
| 0223.3132.00 | Honorar externe Dienstleistungen | 9'000.00 | | 8'500.00 | | 8'920.80 | |
| 0223.3132.01 | Honorar externe Dienstleistungen, Grundbuch-/Vermessung | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 0223.3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 75'000.00 | | 85'000.00 | | 70'993.80 | |
| 0223.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 4'480.15 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0223.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand, Repräsentationskosten | 5'000.00 | | 18'000.00 | | 7'347.18 | |
| 0223.3631.00 | Beiträge an Kanton, Einbürgerungen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 0223.3910.20 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 8200.4910.20 | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 1'170.00 | |
| 0223.4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen, Einbürgerungen | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 |
| 0223.4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Benützung öffentlicher Grund | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'052.30 |
| 0223.4250.00 | Verkäufe | | 100.00 | | 200.00 | | 340.00 |
| 0223.4900.00 | Interne Verrechnungen von Material, 8200.3900.00 | | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'300.00 |
| 0223.4940.00 | Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen 9610.3940.00 | | 2'700.00 | | 2'000.00 | | 1'519.60 |
| 0223.9010.00 | Einlagen in Fonds EK, Personalversicherungsfonds | 2'700.00 | | 2'000.00 | | 1'519.60 | |
| 029 | Verwaltungliegenschaften, n.a.g. | 75'200.00 | 108'900.00 | 70'600.00 | 94'700.00 | 99'061.14 | 92'368.85 |
| | Netto Aufwand | | | | | | 6'692.29 |
| | Netto Ertrag | 33'700.00 | | 24'100.00 | | | |
| 0290 | Verwaltungliegenschaften, Verwaltungsgebäude | 67'000.00 | 78'900.00 | 61'900.00 | 64'700.00 | 63'694.20 | 62'368.85 |
| | Netto Aufwand | | | | | | 1'325.35 |
| | Netto Ertrag | 11'900.00 | | 2'800.00 | | | |
| 0290.3010.00 | Löhne des Betriebspersonals, Reinigung | 7'500.00 | | 7'200.00 | | 7'010.50 | |
| 0290.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 500.00 | | 500.00 | | 573.70 | |
| 0290.3053.00 | AG-Beiträge UVG | | | 100.00 | | | |
| 0290.3055.00 | AG-Beiträge KTG | | | | | 33.95 | |
| 0290.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Reinigung | 1'000.00 | | 1'500.00 | | 1'704.35 | |
| 0290.3111.00 | Maschinen, Geräte | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 0290.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Energie, Wasser | 6'500.00 | | 6'500.00 | | 1'148.05 | |
| 0290.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Heizkosten | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 19'785.90 | |
| 0290.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 2'700.00 | | 2'700.00 | | 2'655.15 | |
| 0290.3144.00 | Unterhalt Gebäude | 17'200.00 | | 12'000.00 | | 8'887.75 | |
| 0290.3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte | 500.00 | | 500.00 | | 1'363.40 | |
| 0290.3300.40 | Planmässige Abschreibungen, Hochbauten VV | 20'600.00 | | 20'400.00 | | 20'531.45 | |
| 0290.4260.00 | Rückerstattungen, Nebenkosten | | 23'200.00 | | 17'500.00 | | 17'878.15 |
| 0290.4309.00 | Übriger betrieblicher Ertrag | | 6'000.00 | | 3'500.00 | | -676.75 |
| 0290.4470.00 | Mietzinsen | | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'560.00 |
| 0290.4920.00 | Interne Verrechnungen von Mieten, BA + RSD | | 48'500.00 | | 42'500.00 | | 43'607.45 |
| 0291 | Verwaltungliegenschaften, Werkhof, Magazine | 8'200.00 | 30'000.00 | 8'700.00 | 30'000.00 | 35'366.94 | 30'000.00 |
| | Netto Aufwand | | | | | | 5'366.94 |
| | Netto Ertrag | 21'800.00 | | 21'300.00 | | | |
| 0291.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Energie, Wasser | 2'500.00 | | 3'000.00 | | 1'855.85 | |
| 0291.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Heizkosten | 1'500.00 | | 1'500.00 | | | |
| 0291.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'109.50 | |
| 0291.3144.00 | Unterhalt Gebäude | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 32'401.59 | |
| 0291.4920.00 | Interne Verrechnungen von Mieten (Bauamt + Forst) | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 30'000.00 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG | 740'000.00 | 422'200.00 | 653'000.00 | 340'500.00 | 650'543.37 | 351'269.92 |
| | Netto Aufwand | | 317'800.00 | | 312'500.00 | | 299'273.45 |
| 11 | Öffentliche Sicherheit | 99'500.00 | 15'200.00 | 25'900.00 | 14'300.00 | 24'401.10 | 15'335.94 |
| | Netto Aufwand | | 84'300.00 | | 11'600.00 | | 9'065.16 |
| 111 | Polizei | 99'500.00 | 15'200.00 | 25'900.00 | 14'300.00 | 24'401.10 | 15'335.94 |
| | Netto Aufwand | | 84'300.00 | | 11'600.00 | | 9'065.16 |
| 1110 | Polizei | 99'500.00 | 15'200.00 | 25'900.00 | 14'300.00 | 24'401.10 | 15'335.94 |
| | Netto Aufwand | | 84'300.00 | | 11'600.00 | | 9'065.16 |
| 1110.3000.00 | Tag- und Sitzungsgelder | | | | | 300.00 | |
| 1110.3010.00 | Löhne des Betriebspersonals, Kontrollorgane | 11'100.00 | | 9'200.00 | | 10'226.55 | |
| 1110.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 800.00 | | 700.00 | | 704.50 | |
| 1110.3053.00 | AG-Beiträge UVG | | | | | 28.80 | |
| 1110.3054.00 | AG-Beiträge FAK | 100.00 | | | | 143.05 | |
| 1110.3055.00 | AG-Beiträge KTG | | | | | 49.90 | |
| 1110.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 27.30 | |
| 1110.3631.00 | Beiträge an Kanton, Polizei | 86'000.00 | | 14'500.00 | | 12'921.00 | |
| 1110.4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen, Verlängerung Polizeistunde | | 200.00 | | 300.00 | | 185.00 |
| 1110.4270.00 | Bussen | | 15'000.00 | | 14'000.00 | | 15'150.94 |
| 14 | Allgemeines Rechtswesen | 286'200.00 | 76'000.00 | 264'200.00 | 71'500.00 | 268'671.89 | 67'459.23 |
| | Netto Aufwand | | 210'200.00 | | 192'700.00 | | 201'212.66 |
| 140 | Allgemeines Rechtswesen | 286'200.00 | 76'000.00 | 264'200.00 | 71'500.00 | 268'671.89 | 67'459.23 |
| | Netto Aufwand | | 210'200.00 | | 192'700.00 | | 201'212.66 |
| 1400 | Allgemeines Rechtswesen, Einwohnerkontrolle | 120'600.00 | 29'000.00 | 114'700.00 | 28'500.00 | 111'956.45 | 27'931.60 |
| | Netto Aufwand | | 91'600.00 | | 86'200.00 | | 84'024.85 |
| 1400.3010.00 | Löhne des Verwaltungspersonals | 84'500.00 | | 82'300.00 | | 86'414.40 | |
| 1400.3010.09 | Erstattung Löhne des Verwaltungspersonals | | | | | -9'078.00 | |
| 1400.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 5'700.00 | | 5'500.00 | | 5'366.50 | |
| 1400.3052.00 | AG-Beiträge PK | 8'700.00 | | 7'600.00 | | 7'996.65 | |
| 1400.3053.00 | AG-Beiträge UVG | 1'200.00 | | 1'100.00 | | 1'332.60 | |
| 1400.3054.00 | AG-Beiträge FAK | 1'100.00 | | 1'100.00 | | 1'112.80 | |
| 1400.3055.00 | AG-Beiträge KTG | 1'000.00 | | 400.00 | | 416.55 | |
| 1400.3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 3'000.00 | | 1'000.00 | | 70.00 | |
| 1400.3100.00 | Büromaterial | 200.00 | | 500.00 | | 210.00 | |
| 1400.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | | | 126.20 | |
| 1400.3170.00 | Reisekosten und Spesen | 200.00 | | 200.00 | | 877.10 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 1400.3181.00 | Abschreibungen nicht einbringlicher Forderungen | | | | | 500.00 | |
| 1400.3601.00 | Ertragsanteile an Kantone, Gebühren Passbüro | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'415.90 | |
| 1400.3601.01 | Ertragsanteile an Kantone, Gebühren Migrationsamt | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 11'195.75 | |
| 1400.4120.00 | Konzessionen, Wirtschafts- und Kleinhandelspatente | | 1'000.00 | | 500.00 | | 900.00 |
| 1400.4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 28'000.00 | | 28'000.00 | | 27'031.60 |
| 1401 | Allgemeines Rechtswesen, Erbschaftsbehörde | 50'000.00 | 28'000.00 | 41'500.00 | 24'000.00 | 38'786.66 | 20'756.88 |
| | Netto Aufwand | | 22'000.00 | | 17'500.00 | | 18'029.78 |
| 1401.3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand, FS | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'551.60 | |
| 1401.3601.00 | Ertragsanteile an Kantone, Gebühren | 2'000.00 | | 3'000.00 | | 2'063.00 | |
| 1401.3612.00 | Entschädigung an Gemeinden, regionales Erbschaftsamt | 45'500.00 | | 36'000.00 | | 34'172.06 | |
| 1401.4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 28'000.00 | | 24'000.00 | | 20'756.88 |
| 1402 | Allgemeines Rechtswesen, Beistandschaft | 86'600.00 | | 80'000.00 | | 88'733.03 | |
| | Netto Aufwand | | 86'600.00 | | 80'000.00 | | 88'733.03 |
| 1402.3612.00 | Entschädigungen, regionale Berufsbeistandschaft Neuhausen | 76'600.00 | | 68'000.00 | | 72'844.18 | |
| 1402.3612.01 | Entschädigungen, Mandatsträger | 10'000.00 | | 12'000.00 | | 15'888.85 | |
| 1407 | Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt | 29'000.00 | 19'000.00 | 28'000.00 | 19'000.00 | 29'195.75 | 18'770.75 |
| | Netto Aufwand | | 10'000.00 | | 9'000.00 | | 10'425.00 |
| 1407.3100.00 | Büromaterial | | | | | 88.30 | |
| 1407.3920.00 | Interne Verrechnungen von Mieten, 0290.4920.00 | 29'000.00 | | 28'000.00 | | 29'107.45 | |
| 1407.4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden | | 19'000.00 | | 19'000.00 | | 18'770.75 |
| 15 | Feuerwehr | 272'400.00 | 232'800.00 | 277'300.00 | 226'500.00 | 294'814.65 | 239'512.35 |
| | Netto Aufwand | | 39'600.00 | | 50'800.00 | | 55'302.30 |
| 150 | Feuerwehr | 272'400.00 | 232'800.00 | 277'300.00 | 226'500.00 | 294'814.65 | 239'512.35 |
| | Netto Aufwand | | 39'600.00 | | 50'800.00 | | 55'302.30 |
| 1500 | Feuerwehr (allgemein) | 272'400.00 | 232'800.00 | 277'300.00 | 226'500.00 | 294'814.65 | 239'512.35 |
| | Netto Aufwand | | 39'600.00 | | 50'800.00 | | 55'302.30 |
| 1500.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Energie, Wasser | 2'400.00 | | 2'600.00 | | 2'218.80 | |
| 1500.3132.00 | Honorare feuerpolizeiliche Kontrollen | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 13'582.15 | |
| 1500.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'019.30 | |
| 1500.3144.00 | Unterhalt Gebäude | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 2'048.05 | |
| 1500.3161.00 | Mieten, Benützungskosten Anlagen | | | | | 430.00 | |
| 1500.3300.40 | Planmässige Abschreibungen, Hochbauten VV | 56'200.00 | | 56'200.00 | | 56'200.00 | |
| 1500.3602.00 | Ertragsanteile an Zweckverbände, Ablieferung Feuerwehrpflichtersatz | 201'300.00 | | 195'000.00 | | 207'982.35 | |
| 1500.3612.00 | Entschädigungen, Beitrag an FMK | | | 11'000.00 | | 11'334.00 | |
| 1500.4200.00 | Ersatzabgaben Feuerwehrpflicht | | 201'300.00 | | 195'000.00 | | 207'982.35 |
| 1500.4470.00 | Mietzinsen | | 31'500.00 | | 31'500.00 | | 31'530.00 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 16 | Verteidigung | 81'900.00 | 98'200.00 | 85'600.00 | 28'200.00 | 62'655.73 | 28'962.40 |
| | Netto Aufwand | | | | 57'400.00 | | 33'693.33 |
| | Netto Ertrag | 16'300.00 | | | | | |
| 161 | Militärische Verteidigung | 28'900.00 | 75'200.00 | 23'900.00 | 200.00 | 20'456.10 | 7'592.55 |
| | Netto Aufwand | | | | 23'700.00 | | 12'863.55 |
| | Netto Ertrag | 46'300.00 | | | | | |
| 1610 | Militärische Verteidigung | 9'900.00 | 75'000.00 | 4'900.00 | | 2'065.85 | 7'365.50 |
| | Netto Aufwand | | | | 4'900.00 | | |
| | Netto Ertrag | 65'100.00 | | | | 5'299.65 | |
| 1610.3010.00 | Löhne des Betriebspersonals, Ortsquartiermeister | 400.00 | | 400.00 | | 350.00 | |
| 1610.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | 24.15 | |
| 1610.3054.00 | AG-Beiträge FAK | | | | | 4.90 | |
| 1610.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 2'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 1610.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Energie, Wasser | 3'000.00 | | 500.00 | | 1'686.80 | |
| 1610.3144.00 | Unterhalt Gebäude | 4'500.00 | | 3'000.00 | | | |
| 1610.4630.00 | Beiträge vom Bund, Vergütungen Truppen | | 75'000.00 | | | | 7'365.50 |
| 1611 | Militärische Verteidigung, Schiessanlagen | 19'000.00 | 200.00 | 19'000.00 | 200.00 | 18'390.25 | 227.05 |
| | Netto Aufwand | | 18'800.00 | | 18'800.00 | | 18'163.20 |
| 1611.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 800.00 | | 800.00 | | 735.05 | |
| 1611.3144.00 | Unterhalt Gebäude | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 1611.3300.90 | Planmässige Abschreibungen, übrige Sachanlagen | 17'700.00 | | 17'700.00 | | 17'655.20 | |
| 1611.4636.00 | Beiträge von privaten Organisationen | | 200.00 | | 200.00 | | 227.05 |
| 162 | Zivile Verteidigung | 53'000.00 | 23'000.00 | 61'700.00 | 28'000.00 | 42'199.63 | 21'369.85 |
| | Netto Aufwand | | 30'000.00 | | 33'700.00 | | 20'829.78 |
| 1620 | Zivilschutz (allgemein) | 10'000.00 | 4'000.00 | 6'000.00 | 4'000.00 | 3'481.65 | 4'992.00 |
| | Netto Aufwand | | 6'000.00 | | 2'000.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 1'510.35 | |
| 1620.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Energie, Wasser | 3'000.00 | | 1'500.00 | | 1'534.75 | |
| 1620.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Heizkosten | 2'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 1620.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'946.90 | |
| 1620.3144.00 | Unterhalt Gebäude | 3'000.00 | | 1'500.00 | | | |
| 1620.4630.00 | Beiträge vom Bund (Militär) | | | | | | 282.00 |
| 1620.4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'710.00 |
| 1621 | Ziviler Gemeindeführungsstab | 43'000.00 | 19'000.00 | 55'700.00 | 24'000.00 | 38'717.98 | 16'377.85 |
| | Netto Aufwand | | 24'000.00 | | 31'700.00 | | 22'340.13 |
| 1621.3000.00 | Tag- und Sitzungsgelder | 7'300.00 | | 800.00 | | | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 1621.3010.00 | Löhne des Verwaltungspersonals Stab | 12'000.00 | | 37'100.00 | | 22'876.30 | |
| 1621.3010.01 | Löhne des Verwaltungspersonals NTP | 4'000.00 | | | | | |
| 1621.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'600.00 | | 3'600.00 | | 1'578.95 | |
| 1621.3054.00 | AG-Beiträge FAK | 300.00 | | 500.00 | | 320.05 | |
| 1621.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 6'500.00 | | 5'000.00 | | 3'071.53 | |
| 1621.3130.00 | Dienstleistungen Dritter, Telefon | 500.00 | | | | 1'081.10 | |
| 1621.3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 8'000.00 | | 6'000.00 | | 7'290.05 | |
| 1621.3160.00 | Benützungsgebühren Sitzungsräume | 800.00 | | 700.00 | | 500.00 | |
| 1621.3910.00 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen (4910.00) | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 1621.4612.00 | Entschädigung von anderen Gemeinden | | 19'000.00 | | 24'000.00 | | 16'377.85 |
| 2 | BILDUNG | 3'500'900.00 | 355'100.00 | 3'408'500.00 | 595'800.00 | 3'559'748.18 | 531'378.60 |
| | Netto Aufwand | | 3'145'800.00 | | 2'812'700.00 | | 3'028'369.58 |
| 21 | Obligatorische Schule | 3'426'700.00 | 350'900.00 | 3'320'500.00 | 592'800.00 | 3'487'681.48 | 529'132.10 |
| | Netto Aufwand | | 3'075'800.00 | | 2'727'700.00 | | 2'958'549.38 |
| 211 | Eingangsstufe | 291'100.00 | 2'600.00 | 270'600.00 | 2'000.00 | 258'930.01 | 2'063.55 |
| | Netto Aufwand | | 288'500.00 | | 268'600.00 | | 256'866.46 |
| 2110 | Kindergarten | 291'100.00 | 2'600.00 | 270'600.00 | 2'000.00 | 258'930.01 | 2'063.55 |
| | Netto Aufwand | | 288'500.00 | | 268'600.00 | | 256'866.46 |
| 2110.3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | | | 190'000.00 | | | |
| 2110.3020.01 | Löhne der Lehrpersonen, Stellvertretung | | | 30'000.00 | | 3'574.85 | |
| 2110.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten, Lehrpersonen | | | 14'300.00 | | 242.50 | |
| 2110.3052.00 | AG-Beiträge PK, Lehrpersonen | | | 21'200.00 | | | |
| 2110.3053.01 | AG-Beiträge UVG, Lehrpersonen | | | 1'300.00 | | | |
| 2110.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | | | 3'300.00 | | 50.00 | |
| 2110.3055.01 | AG-Beiträge KTG, Lehrpersonen | | | | | 17.35 | |
| 2110.3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 1'000.00 | | | | | |
| 2110.3099.00 | Übriger Personalaufwand | 300.00 | | | | | |
| 2110.3104.00 | Lehrmittel | 5'000.00 | | 4'000.00 | | 5'097.45 | |
| 2110.3105.00 | Lebensmittel | 1'000.00 | | | | | |
| 2110.3119.00 | Übrige nicht aktivierbare Anlagen (Mobiliar, Einrichtungen) | 1'500.00 | | 2'500.00 | | 490.15 | |
| 2110.3130.00 | Dienstleistungen Dritter (Jahresschluss, Weihnachtsfeier) | | | 1'500.00 | | 1'191.31 | |
| 2110.3130.10 | Dienstleistungen Dritter, Telefonkosten | 1'200.00 | | 1'000.00 | | 1'244.60 | |
| 2110.3130.11 | Dienstleistungen Dritter, Stundenplanung | 1'000.00 | | | | | |
| 2110.3159.00 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | 500.00 | | 1'000.00 | | 492.25 | |
| 2110.3611.00 | Entschädigungen an Kanton, Anteil Lehrerbesoldungen inkl. Sozialleistungen | 279'000.00 | | | | 246'188.85 | |
| 2110.4940.00 | Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen 9610.3940.00 | | 600.00 | | 500.00 | | 340.70 |
| 2110.9010.00 | Einlagen in Fonds EK, Kindergartenfonds | 100.00 | | 100.00 | | 44.75 | |
| 2110.9010.01 | Einlagen in Fonds EK, Erna Steinegger-Fonds | 500.00 | | 400.00 | | 295.95 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2110.9011.00 | Entnahmen aus Fonds EK, Kindergartenfonds | | | | | | 44.75 |
| 2110.9011.01 | Entnahmen aus Fonds EK, Erna Steinegger-Fonds | | 2'000.00 | | 1'500.00 | | 1'678.10 |
| 212 | Primarstufe | 1'206'800.00 | | 1'097'500.00 | 15'000.00 | 949'587.33 | 34'200.00 |
| | Netto Aufwand | | 1'206'800.00 | | 1'082'500.00 | | 915'387.33 |
| 2120 | Primarstufe | 1'206'800.00 | | 1'097'500.00 | 15'000.00 | 949'587.33 | 34'200.00 |
| | Netto Aufwand | | 1'206'800.00 | | 1'082'500.00 | | 915'387.33 |
| 2120.3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | | | 830'000.00 | | | |
| 2120.3020.01 | Löhne der Lehrpersonen, Stellvertretung | | | 20'000.00 | | | |
| 2120.3020.03 | Löhne der Lehrpersonen, Aufgabenhilfe | 3'600.00 | | 3'600.00 | | 2'790.00 | |
| 2120.3020.09 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | | | | | -5'441.60 | |
| 2120.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten, Lehrpersonen | | | 55'700.00 | | -3.45 | |
| 2120.3052.00 | AG-Beiträge PK, Lehrpersonen | | | 84'300.00 | | | |
| 2120.3053.00 | AG-Beiträge UVG, Lehrpersonen | | | 5'300.00 | | | |
| 2120.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | | | 12'900.00 | | 39.05 | |
| 2120.3064.00 | Überbrückungsrenten | | | | | 2'716.70 | |
| 2120.3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 2'700.00 | | | | | |
| 2120.3091.00 | Personalwerbung | 800.00 | | | | | |
| 2120.3099.00 | Übriger Personalaufwand | 500.00 | | | | | |
| 2120.3104.00 | Lehrmittel | 25'000.00 | | 33'500.00 | | 35'214.93 | |
| 2120.3104.01 | Lehrmittel, Handarbeit | 8'000.00 | | 10'600.00 | | 6'731.08 | |
| 2120.3105.00 | Lebensmittel | 500.00 | | | | | |
| 2120.3119.00 | Übrige nicht aktivierbare Anlagen (Mobiliar, Einrichtungen) | 8'000.00 | | 15'000.00 | | 15'087.17 | |
| 2120.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'000.00 | | | | | |
| 2120.3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 18'000.00 | | 5'000.00 | | 1'039.00 | |
| 2120.3159.00 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 185.00 | |
| 2120.3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 43'500.00 | | 14'600.00 | | 29'436.80 | |
| 2120.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 200.00 | | | | 335.20 | |
| 2120.3611.00 | Entschädigungen an Kanton, Anteil Lehrerbesoldungen inkl. Sozialleistungen | 1'088'000.00 | | | | 861'457.45 | |
| 2120.9011.00 | Entnahmen aus Fonds EK, Schulfonds | | | | 15'000.00 | | 34'200.00 |
| 213 | Oberstufe / Sekundarstufe I | 919'700.00 | 110'000.00 | 666'200.00 | 255'500.00 | 1'104'233.00 | 366'646.35 |
| | Netto Aufwand | | 809'700.00 | | 410'700.00 | | 737'586.65 |
| 2130 | Oberstufe / Sekundarstufe I | 919'700.00 | 110'000.00 | 666'200.00 | 255'500.00 | 1'104'233.00 | 366'646.35 |
| | Netto Aufwand | | 809'700.00 | | 410'700.00 | | 737'586.65 |
| 2130.3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | | | 380'000.00 | | | |
| 2130.3020.01 | Löhne der Lehrpersonen, Stellvertretung | | | 10'000.00 | | | |
| 2130.3020.09 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | | | | | -12'549.20 | |
| 2130.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten, Lehrpersonen | | | 25'500.00 | | -171.75 | |
| 2130.3052.00 | AG-Beiträge PK, Lehrpersonen | | | 50'600.00 | | | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2130.3053.00 | AG-Beiträge UVG, Lehrpersonen | | | 2'400.00 | | | |
| 2130.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | | | 5'900.00 | | | |
| 2130.3064.00 | Überbrückungsrenten | | | | | 2'044.55 | |
| 2130.3104.00 | Lehrmittel | | | 49'000.00 | | 71'732.29 | |
| 2130.3104.01 | Lehrmittel, Handarbeit | | | 5'800.00 | | 6'225.21 | |
| 2130.3105.00 | Lebensmittel Kochen | | | 14'000.00 | | 18'558.75 | |
| 2130.3119.00 | Übrige nicht aktivierbare Anlagen (Mobiliar, Einrichtungen) | | | 7'000.00 | | 3'160.50 | |
| 2130.3130.00 | Dienstleistungen Dritter, Kosten Schülertransport | 1'700.00 | | | | 3'776.00 | |
| 2130.3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | | | 1'000.00 | | 2'295.65 | |
| 2130.3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen (Software) | | | 20'000.00 | | 22'040.90 | |
| 2130.3159.00 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | | | 3'000.00 | | 1'878.95 | |
| 2130.3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | | | 12'600.00 | | 41'772.65 | |
| 2130.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 30'000.00 | | 500.00 | | 1'705.35 | |
| 2130.3611.00 | Entschädigungen an Kanton, Anteil Lehrerbesoldungen inkl. Sozialleistungen | | | | | 796'116.25 | |
| 2130.3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden | | | 78'900.00 | | 59'740.00 | |
| 2130.3612.01 | Entschädigungen an Zweckverbände, GOSU | 888'000.00 | | | | 85'906.90 | |
| 2130.4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden | | 110'000.00 | | 240'500.00 | | 356'646.35 |
| 2130.9011.00 | Entnahmen aus Fonds EK, Schulfonds | | | | 15'000.00 | | 10'000.00 |
| 214 | Musikschulen | 40'000.00 | | 38'000.00 | | 41'429.85 | |
| | Netto Aufwand | | 40'000.00 | | 38'000.00 | | 41'429.85 |
| 2140 | Musikschulen | 40'000.00 | | 38'000.00 | | 41'429.85 | |
| | Netto Aufwand | | 40'000.00 | | 38'000.00 | | 41'429.85 |
| 2140.3636.00 | Beitrag an Musikschule | 40'000.00 | | 38'000.00 | | 41'429.85 | |
| 217 | Schulliegenschaften | 582'400.00 | 227'500.00 | 495'500.00 | 267'300.00 | 660'189.75 | 73'154.60 |
| | Netto Aufwand | | 354'900.00 | | 228'200.00 | | 587'035.15 |
| 2170 | Schulliegenschaften | 582'400.00 | 227'500.00 | 495'500.00 | 267'300.00 | 660'189.75 | 73'154.60 |
| | Netto Aufwand | | 354'900.00 | | 228'200.00 | | 587'035.15 |
| 2170.3010.00 | Löhne des Betriebspersonals | 112'000.00 | | 101'800.00 | | 90'533.40 | |
| 2170.3010.01 | Löhne des Betriebspersonals, Reinigung | 54'400.00 | | 52'600.00 | | 53'354.15 | |
| 2170.3010.09 | Erstattung von Lohn des Betriebspersonals | | | | | -3'975.20 | |
| 2170.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 11'300.00 | | 10'400.00 | | 8'439.45 | |
| 2170.3052.00 | AG-Beiträge PK | 14'200.00 | | 11'000.00 | | 9'430.20 | |
| 2170.3053.00 | AG-Beiträge UVG | 2'400.00 | | 2'200.00 | | 1'582.60 | |
| 2170.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'100.00 | | 2'100.00 | | 1'840.35 | |
| 2170.3055.00 | AG-Beiträge KTG | 2'000.00 | | 700.00 | | 673.90 | |
| 2170.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 10'000.00 | | 20'000.00 | | 20'102.50 | |
| 2170.3101.01 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Turnen | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'371.95 | |
| 2170.3111.00 | Anschaffung Maschinen und Geräte | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 25'121.65 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2170.3111.01 | Anschaffung Geräte, Turnen | 3'000.00 | | | | 2'644.90 | |
| 2170.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Energie, Wasser | 30'000.00 | | 21'000.00 | | 31'545.65 | |
| 2170.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Heizkosten | 7'500.00 | | 7'500.00 | | 4'678.20 | |
| 2170.3120.02 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Heizkosten von Wärmeverbund | 45'000.00 | | 45'000.00 | | 40'773.15 | |
| 2170.3132.00 | Honorar Fachunterstützung | | | | | 9'552.40 | |
| 2170.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 17'000.00 | | 17'800.00 | | 16'672.25 | |
| 2170.3144.00 | Unterhalt Gebäude | 49'000.00 | | 15'000.00 | | 120'134.35 | |
| 2170.3144.01 | Unterhalt Heizungsanlage | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'230.20 | |
| 2170.3151.00 | Unterhalt Maschinen und Geräte | 18'500.00 | | 3'500.00 | | 8'105.10 | |
| 2170.3170.00 | Reisekosten und Spesen | | | | | 280.00 | |
| 2170.3300.40 | Planmässige Abschreibungen, Hochbauten VV | 176'900.00 | | 168'400.00 | | 192'316.85 | |
| 2170.3910.10 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 6150.4910.10 | 22'200.00 | | 13'000.00 | | 22'356.40 | |
| 2170.3910.20 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 8200.4910.20 | 1'400.00 | | | | 1'425.35 | |
| 2170.4260.00 | Rückerstattungen Dritter | | 500.00 | | 1'000.00 | | 40.00 |
| 2170.4472.00 | Benützungsgebühren | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 3'725.00 |
| 2170.4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden | | | | 49'300.00 | | 49'889.60 |
| 2170.4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 2'500.00 | | | | |
| 2170.4910.30 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen (3910.30) | | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'500.00 |
| 2170.4920.40 | Interne Verrechnungen von Mieten, 8791.3920.40 | | 18'000.00 | | 10'500.00 | | 18'000.00 |
| 2170.9011.02 | Entnahmen aus Fonds EK, Liegenschaftsfonds | | 200'000.00 | | 200'000.00 | | |
| 219 | Obligatorische Schule, n.a.g. | 386'700.00 | 10'800.00 | 752'700.00 | 53'000.00 | 473'311.54 | 53'067.60 |
| | Netto Aufwand | | 375'900.00 | | 699'700.00 | | 420'243.94 |
| 2190 | Schulleitung und Schulverwaltung | 216'400.00 | | 196'200.00 | 31'800.00 | 293'925.85 | 33'860.60 |
| | Netto Aufwand | | 216'400.00 | | 164'400.00 | | 260'065.25 |
| 2190.3000.01 | Entschädigungen, Tag- Sitzungsgelder Schulbehörde | | | 7'700.00 | | 11'516.65 | |
| 2190.3010.00 | Löhne des Verwaltungspersonals, Schulleitung u. Schulverwaltung | 151'100.00 | | 123'700.00 | | 209'357.30 | |
| 2190.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 10'200.00 | | 8'900.00 | | 12'223.15 | |
| 2190.3052.00 | AG-Beiträge PK | 26'200.00 | | 21'600.00 | | 25'821.75 | |
| 2190.3053.00 | AG-Beiträge UVG | 2'200.00 | | 1'900.00 | | 2'427.40 | |
| 2190.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'900.00 | | 1'800.00 | | 2'931.05 | |
| 2190.3055.00 | AG-Beiträge KTG | 1'600.00 | | 600.00 | | 886.60 | |
| 2190.3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'000.00 | | 3'000.00 | | 2'825.25 | |
| 2190.3099.00 | Übriger Personalaufwand | 200.00 | | | | | |
| 2190.3100.00 | Büromaterial | 500.00 | | 500.00 | | 189.65 | |
| 2190.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'940.70 | |
| 2190.3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 486.70 | |
| 2190.3119.00 | Übrige nicht aktivierbare Anlagen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 99.00 | |
| 2190.3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | | | 1'000.00 | | 1'060.65 | |
| 2190.3159.00 | Unterhalt übrige nicht aktivierbare Anlagen | 500.00 | | 500.00 | | 160.00 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2190.3910.00 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 0210.4910.00 | 15'000.00 | | 19'000.00 | | 19'000.00 | |
| 2190.4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden | | | | 31'800.00 | | 33'860.60 |
| 2192 | Volksschule Sonstiges | 170'300.00 | 10'800.00 | 556'500.00 | 21'200.00 | 179'385.69 | 19'207.00 |
| | Netto Aufwand | | 159'500.00 | | 535'300.00 | | 160'178.69 |
| 2192.3010.00 | Löhne des Verwaltungspersonals, Bibliothekarin | 13'000.00 | | 12'900.00 | | 12'500.40 | |
| 2192.3010.01 | Löhne des Verwaltungspersonals, Schulsozialarbeiter | 41'200.00 | | 41'200.00 | | 66'529.00 | |
| 2192.3010.02 | Löhne des Verwaltungspersonals, Klassenassistentz | | | 17'000.00 | | 9'941.25 | |
| 2192.3010.03 | Löhne des Verwaltungspersonals, Schulinsel | 70'000.00 | | | | | |
| 2192.3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals | | | -8'200.00 | | -12'178.45 | |
| 2192.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 800.00 | | 4'800.00 | | 1'529.25 | |
| 2192.3053.00 | AG-Beiträge UVG | 200.00 | | 1'000.00 | | 460.40 | |
| 2192.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 200.00 | | 8'100.00 | | 313.95 | |
| 2192.3055.00 | AG-Beiträge KTG | 100.00 | | 300.00 | | 48.30 | |
| 2192.3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 75.00 | |
| 2192.3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften, Bücher (Schulbibliothek) | 8'200.00 | | 8'200.00 | | 7'761.25 | |
| 2192.3103.01 | Fachliteratur, Zeitschriften, Bücher (Lehrerbibliothek) | 300.00 | | 300.00 | | 292.00 | |
| 2192.3104.00 | Lehrmittel, Verbrauchsmaterial Schulsozialarbeit | 300.00 | | 1'000.00 | | | |
| 2192.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 4'000.00 | | 2'500.00 | | 11'377.54 | |
| 2192.3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 13'800.00 | | 13'800.00 | | 64'914.05 | |
| 2192.3134.00 | Schülerversicherungen | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'376.00 | |
| 2192.3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 2192.3171.00 | Aufwendungen Schulreisen, Schulverlegungen | 6'500.00 | | 6'500.00 | | 4'342.20 | |
| 2192.3171.01 | Aufwendungen Jugendfest, Schulanlässe | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 2'392.50 | |
| 2192.3171.02 | Aufwendungen Skilager | 3'500.00 | | 5'000.00 | | 6'186.90 | |
| 2192.3611.00 | Entschädigungen an Kanton, Ferienpass | 900.00 | | 900.00 | | 630.00 | |
| 2192.3612.00 | Entschädigung an Zweckverbände, GOSU | | | 433'800.00 | | | |
| 2192.4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden | | | | 19'900.00 | | 17'872.80 |
| 2192.4940.00 | Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen 9610.3940.00 | | 800.00 | | 900.00 | | 894.15 |
| 2192.9010.00 | Einlagen in Fonds EK, Schulfonds | 250.00 | | 300.00 | | 454.10 | |
| 2192.9010.01 | Einlagen in Fonds EK, Hedwig Blattner-Fonds | 550.00 | | 600.00 | | 440.05 | |
| 2192.9011.01 | Entnahmen aus Fonds EK, Hedwig Blattner-Fonds | | 10'000.00 | | 400.00 | | 440.05 |
| 22 | Sonderschulen | 70'000.00 | | 85'000.00 | | 69'720.20 | |
| | Netto Aufwand | | 70'000.00 | | 85'000.00 | | 69'720.20 |
| 220 | Sonderschulen | 70'000.00 | | 85'000.00 | | 69'720.20 | |
| | Netto Aufwand | | 70'000.00 | | 85'000.00 | | 69'720.20 |
| 2200 | Sonderschulen | 70'000.00 | | 85'000.00 | | 69'720.20 | |
| | Netto Aufwand | | 70'000.00 | | 85'000.00 | | 69'720.20 |
| 2200.3631.00 | Beiträge an Kanton | 70'000.00 | | 85'000.00 | | 69'720.20 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 23 | Berufliche Grundbildung | 4'200.00 | 4'200.00 | 3'000.00 | 3'000.00 | 2'246.50 | 2'246.50 |
| 230 | Berufliche Grundbildung | 4'200.00 | 4'200.00 | 3'000.00 | 3'000.00 | 2'246.50 | 2'246.50 |
| 2300 | Berufliche Grundbildung | 4'200.00 | 4'200.00 | 3'000.00 | 3'000.00 | 2'246.50 | 2'246.50 |
| 2300.4940.00 | Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen 9610.3940.00 | | 4'200.00 | | 3'000.00 | | 2'246.50 |
| 2300.9010.00 | Einlagen in Fonds, Ausbildungsfonds | 4'200.00 | | 3'000.00 | | 2'246.50 | |
| 29 | Übriges Bildungswesen | | | | | 100.00 | |
| | Netto Aufwand | | | | | | 100.00 |
| 299 | Bildung, n.a.g. | | | | | 100.00 | |
| | Netto Aufwand | | | | | | 100.00 |
| 2990 | Bildung, n.a.g. | | | | | 100.00 | |
| | Netto Aufwand | | | | | | 100.00 |
| 2990.3160.00 | Miete und Benützungskosten Liegenschaften | | | | | 100.00 | |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE | 387'300.00 | 113'200.00 | 396'900.00 | 114'700.00 | 418'434.76 | 123'582.60 |
| | Netto Aufwand | | 274'100.00 | | 282'200.00 | | 294'852.16 |
| 31 | Kulturerbe | 35'500.00 | 7'900.00 | 34'000.00 | 5'000.00 | 27'018.65 | 9'914.70 |
| | Netto Aufwand | | 27'600.00 | | 29'000.00 | | 17'103.95 |
| 311 | Museen und bildende Kunst | 27'800.00 | 2'900.00 | 27'500.00 | 700.00 | 21'506.65 | 4'514.70 |
| | Netto Aufwand | | 24'900.00 | | 26'800.00 | | 16'991.95 |
| 3110 | Museen und bildende Kunst | 27'800.00 | 2'900.00 | 27'500.00 | 700.00 | 21'506.65 | 4'514.70 |
| | Netto Aufwand | | 24'900.00 | | 26'800.00 | | 16'991.95 |
| 3110.3000.00 | Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen | 1'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 3110.3010.00 | Löhne des Verwaltungspersonals | 6'800.00 | | 6'700.00 | | 5'727.00 | |
| 3110.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 200.00 | | 200.00 | | | |
| 3110.3101.01 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Ritzmann | 1'500.00 | | | | | |
| 3110.3102.00 | Drucksachen, Publikationen, Ausschreibungen | 3'000.00 | | 4'000.00 | | 661.40 | |
| 3110.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Energie, Wasser | 400.00 | | 400.00 | | 336.85 | |
| 3110.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'500.00 | | 1'000.00 | | 1'037.70 | |
| 3110.3144.00 | Unterhalt Gebäude | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 3110.3160.00 | Miete Liegenschaften | 9'000.00 | | 9'000.00 | | 8'300.00 | |
| 3110.3170.00 | Spesen | | | | | 37.40 | |
| 3110.3199.00 | übriger Betriebsaufwand | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 4'589.55 | |
| 3110.3910.20 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 8200.4920.21 | | | | | 302.05 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3110.4940.00 | Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen 9610.3940.00 | | 900.00 | | 700.00 | | 514.70 |
| 3110.9010.00 | Einlagen in Fonds EK, Museum | 900.00 | | 700.00 | | 514.70 | |
| 3110.9011.00 | Entnahmen aus Fonds EK, Museumsfonds | | 2'000.00 | | | | 4'000.00 |
| 312 | Denkmalpflege und Heimatschutz | 7'700.00 | 5'000.00 | 6'500.00 | 4'300.00 | 5'512.00 | 5'400.00 |
| | Netto Aufwand | | 2'700.00 | | 2'200.00 | | 112.00 |
| 3120 | Denkmalpflege und Heimatschutz | 7'700.00 | 5'000.00 | 6'500.00 | 4'300.00 | 5'512.00 | 5'400.00 |
| | Netto Aufwand | | 2'700.00 | | 2'200.00 | | 112.00 |
| 3120.3120.00 | Energie, Wasser (Turm) | 500.00 | | 500.00 | | 466.00 | |
| 3120.3144.00 | Unterhalt Hochbauten, eigene Denkmäler + Erhaltung des Ortsbildes | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 766.10 | |
| 3120.3300.40 | Planmässige Abschreibungen, Hochbau | 700.00 | | 2'500.00 | | 4'279.90 | |
| 3120.3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 5'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 3120.9011.00 | Entnahmen aus Fonds EK, Liegenschaften-Fonds | | 5'000.00 | | 4'300.00 | | 5'400.00 |
| 32 | Kultur, übrige | 49'200.00 | 16'800.00 | 67'900.00 | 15'300.00 | 59'932.17 | 17'545.40 |
| | Netto Aufwand | | 32'400.00 | | 52'600.00 | | 42'386.77 |
| 321 | Bibliotheken | 33'900.00 | 11'000.00 | 36'500.00 | 12'000.00 | 40'428.77 | 16'520.40 |
| | Netto Aufwand | | 22'900.00 | | 24'500.00 | | 23'908.37 |
| 3210 | Bibliotheken | 33'900.00 | 11'000.00 | 36'500.00 | 12'000.00 | 40'428.77 | 16'520.40 |
| | Netto Aufwand | | 22'900.00 | | 24'500.00 | | 23'908.37 |
| 3210.3010.00 | Löhne des Verwaltungspersonals | 20'300.00 | | 19'800.00 | | 19'739.05 | |
| 3210.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 2'426.45 | |
| 3210.3053.00 | AG-Beiträge UVG | 300.00 | | 300.00 | | | |
| 3210.3054.00 | AG-Beiträge FAK | 200.00 | | | | 195.40 | |
| 3210.3055.00 | AG-Beiträge KTG | 200.00 | | 100.00 | | 1.80 | |
| 3210.3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 500.00 | | 500.00 | | 55.00 | |
| 3210.3103.00 | Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften | 8'200.00 | | 8'200.00 | | 9'808.04 | |
| 3210.3113.00 | Anschaffung Hardware | 200.00 | | | | 1'192.00 | |
| 3210.3119.00 | Übrige nicht aktivierbare Anlagen | | | 4'000.00 | | 861.75 | |
| 3210.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'700.00 | | 1'400.00 | | 4'517.02 | |
| 3210.3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 900.00 | | 800.00 | | 1'040.20 | |
| 3210.3170.00 | Reisekosten und Spesen | 400.00 | | 400.00 | | 592.06 | |
| 3210.4390.00 | Übriger Ertrag (Mitgliederbeiträge) | | 8'600.00 | | 7'600.00 | | 8'456.30 |
| 3210.4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 2'400.00 | | 1'400.00 | | 2'493.90 |
| 3210.4635.00 | Beiträge von privaten Unternehmungen | | | | | | 870.20 |
| 3210.9011.00 | Entnahmen aus Fonds EK, Ida Wildberger-Fonds | | | | 3'000.00 | | 4'700.00 |
| 329 | Kultur, n.a.g. | 15'300.00 | 5'800.00 | 31'400.00 | 3'300.00 | 19'503.40 | 1'025.00 |
| | Netto Aufwand | | 9'500.00 | | 28'100.00 | | 18'478.40 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3290 | Kultur, n.a.g. | 15'300.00 | 5'800.00 | 31'400.00 | 3'300.00 | 19'503.40 | 1'025.00 |
| | Netto Aufwand | | 9'500.00 | | 28'100.00 | | 18'478.40 |
| 3290.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Jungbürgerfeier, etc.) | 1'000.00 | | 2'000.00 | | 2'822.00 | |
| 3290.3101.01 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial Bundesfeier | 3'500.00 | | 3'000.00 | | 8'188.95 | |
| 3290.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 9'000.00 | | 7'500.00 | | 7'467.45 | |
| 3290.3660.50 | Planmässige Abschreibungen, Hochbau | | | 17'600.00 | | | |
| 3290.4940.00 | Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen 9610.3940.00 | | 1'800.00 | | 1'300.00 | | 1'025.00 |
| 3290.9010.00 | Einlagen in Fonds EK, Ida Wildberger-Fonds | 1'800.00 | | 1'300.00 | | 1'025.00 | |
| 3290.9011.00 | Entnahmen aus Fonds EK, Ida Wildberger-Fonds | | 4'000.00 | | 2'000.00 | | |
| 33 | Medien | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 5'848.65 | |
| | Netto Aufwand | | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 5'848.65 |
| 332 | Massenmedien | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 5'848.65 | |
| | Netto Aufwand | | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 5'848.65 |
| 3320 | Massenmedien (allgemein) | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 5'848.65 | |
| | Netto Aufwand | | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 5'848.65 |
| 3320.3102.00 | Drucksachen, Publikationen, Städtlipost | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 5'848.65 | |
| 34 | Sport und Freizeit | 269'100.00 | 68'500.00 | 263'400.00 | 74'400.00 | 301'935.74 | 76'122.50 |
| | Netto Aufwand | | 200'600.00 | | 189'000.00 | | 225'813.24 |
| 341 | Sport | 230'600.00 | 68'500.00 | 236'700.00 | 66'500.00 | 255'805.41 | 76'122.50 |
| | Netto Aufwand | | 162'100.00 | | 170'200.00 | | 179'682.91 |
| 3410 | Schwimmbad | 180'100.00 | 68'500.00 | 185'700.00 | 66'500.00 | 183'573.26 | 76'122.50 |
| | Netto Aufwand | | 111'600.00 | | 119'200.00 | | 107'450.76 |
| 3410.3010.00 | Löhne des Betriebspersonals | 52'000.00 | | 51'600.00 | | 51'282.95 | |
| 3410.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 3'600.00 | | 3'500.00 | | 3'209.15 | |
| 3410.3052.00 | AG-Beiträge PK | 6'000.00 | | 6'000.00 | | | |
| 3410.3053.00 | AG-Beiträge UVG | 700.00 | | 700.00 | | 620.10 | |
| 3410.3054.00 | AG-Beiträge FAK | 600.00 | | 700.00 | | 652.40 | |
| 3410.3055.00 | AG-Beiträge KTG | 600.00 | | 200.00 | | 226.30 | |
| 3410.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 18'000.00 | | 17'000.00 | | 20'248.51 | |
| 3410.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'000.00 | | 2'000.00 | | 1'015.20 | |
| 3410.3119.00 | Übrige nicht aktivierbare Anlagen | | | | | 4'301.10 | |
| 3410.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Energie, Wasser | 31'000.00 | | 29'000.00 | | 31'073.60 | |
| 3410.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 4'819.40 | |
| 3410.3130.10 | Telefonkosten | 1'000.00 | | 300.00 | | 207.30 | |
| 3410.3132.00 | Provision Kioskbetreiber | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'320.40 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3410.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 500.00 | | 500.00 | | 479.70 | |
| 3410.3140.00 | Unterhalt der Anlagen | 21'000.00 | | 19'000.00 | | 36'517.25 | |
| 3410.3144.00 | Unterhalt Gebäude | 8'000.00 | | 22'000.00 | | 5'965.75 | |
| 3410.3300.30 | Planmässige Abschreibungen, Tiefbau VV | 3'100.00 | | 3'100.00 | | | |
| 3410.3300.40 | Planmässige Abschreibungen, Hochbauten VV | 21'500.00 | | 19'100.00 | | 19'130.00 | |
| 3410.3920.21 | Interne Verrechnungen von Fahrzeugen, Maschinen, 8200.4920.21 | 500.00 | | | | 504.15 | |
| 3410.4240.00 | Benützungsgebühren, Eintrittsgelder | | 64'000.00 | | 62'000.00 | | 64'887.50 |
| 3410.4240.01 | Benützungsgebühren | | | | 300.00 | | |
| 3410.4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 2'000.00 | | 1'700.00 | | 8'735.00 |
| 3410.4470.00 | Pachtzins Kiosk | | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'500.00 |
| 3411 | Sportplatz | 50'500.00 | | 51'000.00 | | 72'232.15 | |
| | Netto Aufwand | | 50'500.00 | | 51'000.00 | | 72'232.15 |
| 3411.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Energie, Wasser | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 5'888.60 | |
| 3411.3140.00 | Unterhalt der Anlagen | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 46'863.95 | |
| 3411.3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 13'800.00 | | 13'800.00 | | 13'830.00 | |
| 3411.3300.90 | Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen | 5'700.00 | | 5'700.00 | | 5'646.10 | |
| 3411.3920.21 | Interne Verrechnungen von Fahrzeugen, Maschinen, 8200.4920.21 | | | 500.00 | | 3.50 | |
| 342 | Freizeit | 38'500.00 | | 26'700.00 | 7'900.00 | 46'130.33 | |
| | Netto Aufwand | | 38'500.00 | | 18'800.00 | | 46'130.33 |
| 3420 | Freizeit | 38'500.00 | | 26'700.00 | 7'900.00 | 46'130.33 | |
| | Netto Aufwand | | 38'500.00 | | 18'800.00 | | 46'130.33 |
| 3420.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie, Wasser | | | | | -1'193.60 | |
| 3420.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizkosten | | | | | 3'734.00 | |
| 3420.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 200.00 | | 200.00 | | 1'179.45 | |
| 3420.3140.00 | Unterhalt Grundstücke (Parkanlagen, Alleen) | 30'000.00 | | 20'000.00 | | 35'423.73 | |
| 3420.3144.00 | Unterhalt Gebäude | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 780.90 | |
| 3420.3144.01 | Betrieb Stieghütte | 1'100.00 | | 1'100.00 | | | |
| 3420.3300.30 | Planmässige Abschreibungen, übrige Tiefbauten VV | 2'900.00 | | 2'900.00 | | | |
| 3420.3300.90 | Planmässige Abschreibungen, übrige Sachanlagen | | | | | 2'911.15 | |
| 3420.3636.00 | Beiträge an private Organisationen, Politische Parteien | 2'000.00 | | 1'500.00 | | 2'000.00 | |
| 3420.3920.21 | Interne Verrechnungen von Fahrzeugen, Maschinen, 8200.4920.21 | 1'300.00 | | | | 1'294.70 | |
| 3420.4240.00 | Benützungsgebühren Stieghütte | | | | 400.00 | | |
| 3420.4920.40 | Interne Verrechnungen von Mieten, 8791.3920.40 | | | | 7'500.00 | | |
| 35 | Kirchen und religiöse Angelegenheiten | 26'500.00 | 20'000.00 | 24'600.00 | 20'000.00 | 23'699.55 | 20'000.00 |
| | Netto Aufwand | | 6'500.00 | | 4'600.00 | | 3'699.55 |
| 350 | Kirchen und religiöse Angelegenheiten | 26'500.00 | 20'000.00 | 24'600.00 | 20'000.00 | 23'699.55 | 20'000.00 |
| | Netto Aufwand | | 6'500.00 | | 4'600.00 | | 3'699.55 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3500 | Kirchen und religiöse Angelegenheiten | 26'500.00 | 20'000.00 | 24'600.00 | 20'000.00 | 23'699.55 | 20'000.00 |
| | Netto Aufwand | | 6'500.00 | | 4'600.00 | | 3'699.55 |
| 3500.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Energie, Wasser | 800.00 | | 800.00 | | 543.70 | |
| 3500.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 2'900.00 | | 2'900.00 | | 2'848.10 | |
| 3500.3144.00 | Unterhalt Gebäude | 4'500.00 | | 3'000.00 | | 2'407.75 | |
| 3500.3300.40 | Planmässige Abschreibungen, Hochbauten VV | 18'300.00 | | 17'900.00 | | 17'900.00 | |
| 3500.9011.00 | Entnahmen aus Fonds EK, Liegenschaftsfonds | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 20'000.00 |
| 4 | GESUNDHEIT | 1'089'300.00 | 687'000.00 | 1'099'300.00 | 685'900.00 | 1'004'288.79 | 563'279.25 |
| | Netto Aufwand | | 402'300.00 | | 413'400.00 | | 441'009.54 |
| 41 | Spitäler, Kranken- und Pflegeheime | 837'500.00 | 560'000.00 | 818'200.00 | 544'200.00 | 796'347.21 | 458'191.30 |
| | Netto Aufwand | | 277'500.00 | | 274'000.00 | | 338'155.91 |
| 412 | Kranken-, Alters- und Pflegeheime | 837'500.00 | 560'000.00 | 818'200.00 | 544'200.00 | 796'347.21 | 458'191.30 |
| | Netto Aufwand | | 277'500.00 | | 274'000.00 | | 338'155.91 |
| 4120 | Kranken-, Alters- und Pflegeheime | 499'500.00 | 391'000.00 | 508'200.00 | 389'200.00 | 468'448.01 | 305'985.30 |
| | Netto Aufwand | | 108'500.00 | | 119'000.00 | | 162'462.71 |
| 4120.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | 13.30 | |
| 4120.3120.00 | Ver- und Entsorgung, Energie, Wasser | | | | | 8'055.85 | |
| 4120.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Heizkosten | | | | | 18'062.70 | |
| 4120.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 7'500.00 | | 6'500.00 | | 6'063.95 | |
| 4120.3144.00 | Unterhalt Gebäude | 15'000.00 | | 5'000.00 | | 6'995.70 | |
| 4120.3300.40 | Planmässige Abschreibungen, Hochbauten VV | 264'200.00 | | 267'800.00 | | 264'183.65 | |
| 4120.3300.90 | Planmässige Abschreibungen, übrige Sachanlagen | 11'300.00 | | 11'300.00 | | 11'270.00 | |
| 4120.3614.00 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen | 198'000.00 | | 215'000.00 | | 151'849.46 | |
| 4120.4390.00 | Übriger Ertrag | | | | | | 116.50 |
| 4120.4470.00 | Mietzinse Liegenschaften VV | | 384'000.00 | | 384'000.00 | | 295'992.00 |
| 4120.4940.00 | Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen 9610.3940.00 | | 3'500.00 | | 2'600.00 | | 1'953.40 |
| 4120.9010.00 | Einlagen in Fonds, Hedwig Krautmann-Fonds | 300.00 | | 300.00 | | 214.75 | |
| 4120.9010.01 | Einlagen in Fonds EK, Altersheim-Rollstuhlbus | 500.00 | | 300.00 | | 252.30 | |
| 4120.9010.02 | Einlagen in Fonds EK, Altersheim-Fonds | 2'700.00 | | 2'000.00 | | 1'486.35 | |
| 4120.9011.00 | Entnahmen aus Fonds EK, Hedwig Krautmann-Fonds | | 300.00 | | 300.00 | | 6'184.75 |
| 4120.9011.01 | Entnahmen aus Fonds EK, Altersheim-Rollstuhlbus | | 500.00 | | 300.00 | | 252.30 |
| 4120.9011.02 | Entnahmen aus Fonds EK, Altersheim-Fonds | | 2'700.00 | | 2'000.00 | | 1'486.35 |
| 4125 | Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime | 338'000.00 | 169'000.00 | 310'000.00 | 155'000.00 | 327'899.20 | 152'206.00 |
| | Netto Aufwand | | 169'000.00 | | 155'000.00 | | 175'693.20 |
| 4125.3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 50'000.00 | | 75'000.00 | | 86'938.30 | |
| 4125.3614.00 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen | 216'000.00 | | 140'000.00 | | 148'450.30 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4125.3636.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 72'000.00 | | 95'000.00 | | 92'510.60 | |
| 4125.4611.00 | Entschädigungen vom Kanton | | 169'000.00 | | 155'000.00 | | 152'206.00 |
| 42 | Ambulante Krankenpflege | 248'000.00 | 124'000.00 | 277'500.00 | 138'700.00 | 204'157.58 | 101'421.00 |
| | Netto Aufwand | | 124'000.00 | | 138'800.00 | | 102'736.58 |
| 421 | Ambulante Krankenpflege | 248'000.00 | 124'000.00 | 277'500.00 | 138'700.00 | 204'157.58 | 101'421.00 |
| | Netto Aufwand | | 124'000.00 | | 138'800.00 | | 102'736.58 |
| 4215 | Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex) | 248'000.00 | 124'000.00 | 277'500.00 | 138'700.00 | 204'157.58 | 101'421.00 |
| | Netto Aufwand | | 124'000.00 | | 138'800.00 | | 102'736.58 |
| 4215.3614.00 | Entschädigung an öffentliche Unternehmungen | 248'000.00 | | 277'500.00 | | 204'157.58 | |
| 4215.4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 124'000.00 | | 138'700.00 | | 101'421.00 |
| 43 | Gesundheitsprävention | 3'800.00 | 3'000.00 | 3'600.00 | 3'000.00 | 3'784.00 | 3'666.95 |
| | Netto Aufwand | | 800.00 | | 600.00 | | 117.05 |
| 434 | Lebensmittelkontrolle | 3'800.00 | 3'000.00 | 3'600.00 | 3'000.00 | 3'784.00 | 3'666.95 |
| | Netto Aufwand | | 800.00 | | 600.00 | | 117.05 |
| 4340 | Lebensmittelkontrolle | 3'800.00 | 3'000.00 | 3'600.00 | 3'000.00 | 3'784.00 | 3'666.95 |
| | Netto Aufwand | | 800.00 | | 600.00 | | 117.05 |
| 4340.3132.00 | Honorare externe Gutachter, Pilzkontrolle | 3'800.00 | | 3'600.00 | | 3'784.00 | |
| 4340.4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'666.95 |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT | 3'035'100.00 | 1'247'800.00 | 2'600'400.00 | 1'177'700.00 | 2'302'415.25 | 1'091'216.80 |
| | Netto Aufwand | | 1'787'300.00 | | 1'422'700.00 | | 1'211'198.45 |
| 51 | Krankheit und Unfall | 891'000.00 | 2'000.00 | 686'000.00 | 2'000.00 | 573'923.15 | 3'820.60 |
| | Netto Aufwand | | 889'000.00 | | 684'000.00 | | 570'102.55 |
| 512 | Prämienverbilligungen | 891'000.00 | 2'000.00 | 686'000.00 | 2'000.00 | 573'923.15 | 3'820.60 |
| | Netto Aufwand | | 889'000.00 | | 684'000.00 | | 570'102.55 |
| 5120 | Prämienverbilligungen | 891'000.00 | 2'000.00 | 686'000.00 | 2'000.00 | 573'923.15 | 3'820.60 |
| | Netto Aufwand | | 889'000.00 | | 684'000.00 | | 570'102.55 |
| 5120.3633.00 | Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen (Prämienverbilligung) | 890'000.00 | | 685'000.00 | | 573'616.40 | |
| 5120.3637.00 | Krankenkassenprämie an Einzelpersonen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 306.75 | |
| 5120.4637.00 | Beiträge von privaten Haushalten | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 3'820.60 |
| 53 | Alter + Hinterlassene | 8'300.00 | 2'400.00 | 4'200.00 | 2'400.00 | 6'365.40 | 2'375.00 |
| | Netto Aufwand | | 5'900.00 | | 1'800.00 | | 3'990.40 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 531 | Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV | 4'700.00 | 2'400.00 | 4'200.00 | 2'400.00 | 1'036.20 | 2'375.00 |
| | Netto Aufwand | | 2'300.00 | | 1'800.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 1'338.80 | |
| 5310 | Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV | 4'700.00 | 2'400.00 | 4'200.00 | 2'400.00 | 1'036.20 | 2'375.00 |
| | Netto Aufwand | | 2'300.00 | | 1'800.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 1'338.80 | |
| 5310.3633.00 | Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen (erlassene AHV-Beiträge) | 4'700.00 | | 4'200.00 | | 1'036.20 | |
| 5310.4611.00 | Entschädigungen von Kantonen (AHV-Zweigstelle) | | 2'400.00 | | 2'400.00 | | 2'375.00 |
| 535 | Leistungen an das Alter | 3'600.00 | | | | 5'329.20 | |
| | Netto Aufwand | | 3'600.00 | | | | 5'329.20 |
| 5350 | Leistungen an das Alter | 3'600.00 | | | | 5'329.20 | |
| | Netto Aufwand | | 3'600.00 | | | | 5'329.20 |
| 5350.3000.00 | Tag- und Sitzungsgelder Kommission | 2'000.00 | | | | 1'420.00 | |
| 5350.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'500.00 | | | | 2'500.00 | |
| 5350.3170.00 | Reisekosten und Spesen | 100.00 | | | | 1'409.20 | |
| 54 | Familie und Jugend | 987'300.00 | 670'600.00 | 783'900.00 | 550'500.00 | 720'745.40 | 521'670.05 |
| | Netto Aufwand | | 316'700.00 | | 233'400.00 | | 199'075.35 |
| 543 | Alimentenbevorschussung und -inkasso | 22'100.00 | 10'800.00 | 35'500.00 | 20'500.00 | 64'397.05 | 43'502.90 |
| | Netto Aufwand | | 11'300.00 | | 15'000.00 | | 20'894.15 |
| 5430 | Alimentenbevorschussung und -inkasso | 22'100.00 | 10'800.00 | 35'500.00 | 20'500.00 | 64'397.05 | 43'502.90 |
| | Netto Aufwand | | 11'300.00 | | 15'000.00 | | 20'894.15 |
| 5430.3130.00 | Dienstleistungen Dritter, Inkassospesen | 100.00 | | 500.00 | | 520.20 | |
| 5430.3637.00 | Beiträge an private Haushalte, Alimentenzahlungen | 22'000.00 | | 35'000.00 | | 63'876.85 | |
| 5430.4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 4'800.00 | | 10'500.00 | | 8'608.85 |
| 5430.4637.00 | Beiträge von privaten Haushalten, Alimentenrückerstattung | | 6'000.00 | | 10'000.00 | | 34'894.05 |
| 544 | Jugendschutz | 6'400.00 | | 6'200.00 | | 3'329.50 | |
| | Netto Aufwand | | 6'400.00 | | 6'200.00 | | 3'329.50 |
| 5440 | Jugendschutz (allgemein) | 6'400.00 | | 6'200.00 | | 3'329.50 | |
| | Netto Aufwand | | 6'400.00 | | 6'200.00 | | 3'329.50 |
| 5440.3000.00 | Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen | 2'000.00 | | 2'500.00 | | 2'950.00 | |
| 5440.3010.00 | Löhne des Betriebspersonals (Metalli) | 4'000.00 | | 3'200.00 | | | |
| 5440.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 400.00 | | 500.00 | | | |
| 5440.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | | | 379.50 | |
| 545 | Leistungen an Familien | 958'800.00 | 659'800.00 | 742'200.00 | 530'000.00 | 653'018.85 | 478'167.15 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | Netto Aufwand | | 299'000.00 | | 212'200.00 | | 174'851.70 |
| 5451 | Kinderkrippen und Kinderhorte | 857'300.00 | 578'400.00 | 654'300.00 | 461'500.00 | 601'935.05 | 437'392.65 |
| | Netto Aufwand | | 278'900.00 | | 192'800.00 | | 164'542.40 |
| 5451.3000.00 | Tag- und Sitzungsgelder Kommission | 4'100.00 | | 4'100.00 | | 2'930.00 | |
| 5451.3010.00 | Löhne des Betriebspersonals | 552'100.00 | | 456'600.00 | | 440'113.40 | |
| 5451.3010.01 | Löhne des Betriebspersonals, Reinigung | 12'300.00 | | 10'300.00 | | 9'612.65 | |
| 5451.3010.09 | Erstattung Löhne des Betriebspersonals | | | -7'500.00 | | -9'698.85 | |
| 5451.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 38'300.00 | | 31'700.00 | | 27'594.50 | |
| 5451.3052.00 | AG-Beiträge PK | 36'500.00 | | 26'800.00 | | 20'798.40 | |
| 5451.3053.00 | AG-Beiträge UVG | 8'200.00 | | 6'700.00 | | 5'828.45 | |
| 5451.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 7'300.00 | | 6'500.00 | | 6'087.85 | |
| 5451.3055.00 | AG-Beiträge KTG | 6'800.00 | | 2'200.00 | | 1'945.80 | |
| 5451.3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 6'000.00 | | 12'700.00 | | 3'396.65 | |
| 5451.3100.00 | Büromaterial | 900.00 | | 800.00 | | 933.20 | |
| 5451.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 1'600.00 | | 1'500.00 | | 1'806.05 | |
| 5451.3101.01 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Hygiene/Pflege | 2'000.00 | | 1'800.00 | | 850.00 | |
| 5451.3101.02 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Bastelmaterial | 700.00 | | 600.00 | | 622.30 | |
| 5451.3101.03 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Reinigung | 800.00 | | 800.00 | | 573.50 | |
| 5451.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 900.00 | | 600.00 | | 780.00 | |
| 5451.3105.00 | Lebensmittel | 40'000.00 | | 30'000.00 | | 34'065.55 | |
| 5451.3119.00 | Übrige nicht aktivierbare Anlagen | 2'000.00 | | 2'500.00 | | 1'815.80 | |
| 5451.3120.00 | Ver- und Entsorgung, Energie, Wasser | 8'200.00 | | 8'200.00 | | 7'187.55 | |
| 5451.3130.00 | Dienstleistungen Dritter, Telefon | 4'500.00 | | 3'500.00 | | 3'693.65 | |
| 5451.3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 3'000.00 | | 10'000.00 | | | |
| 5451.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 200.00 | | 100.00 | | 131.75 | |
| 5451.3134.01 | Unfallversicherungen Kinder | 200.00 | | 200.00 | | | |
| 5451.3144.00 | Unterhalt Gebäude | 1'500.00 | | 500.00 | | 1'229.85 | |
| 5451.3159.00 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | 600.00 | | 500.00 | | 713.80 | |
| 5451.3160.00 | Miete Liegenschaften | 18'500.00 | | 24'000.00 | | 21'570.00 | |
| 5451.3170.00 | Reisekosten und Spesen | 2'200.00 | | 2'000.00 | | 725.00 | |
| 5451.3181.00 | Abschreibungen nicht einbringlicher Forderungen | | | | | 103.20 | |
| 5451.3199.01 | Übriger Betriebsaufwand, Anlässe | 1'600.00 | | 1'500.00 | | 1'425.00 | |
| 5451.3300.40 | Planmässige Abschreibungen, Hochbauten VV | 96'300.00 | | 15'100.00 | | 15'100.00 | |
| 5451.4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Elternbeiträge Kleinkinder | | 352'000.00 | | 255'000.00 | | 235'399.00 |
| 5451.4260.01 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Elternbeiträge KIGA/Schüler | | 200'000.00 | | 140'000.00 | | 119'198.95 |
| 5451.4260.02 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen, Reisespesen | | 1'400.00 | | | | |
| 5451.4260.03 | Rückerstattungen Nebenkosten | | | | | | 274.40 |
| 5451.4390.00 | Übriger Ertrag | | | | | | -108.00 |
| 5451.4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 25'000.00 | | 66'500.00 | | 80'878.30 |
| 5451.4632.00 | Beiträge von Gemeinden | | | | | | 1'750.00 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 5452 | Mittagstisch Neunkirch | 33'600.00 | 13'500.00 | 31'400.00 | 12'000.00 | 25'821.65 | 15'512.35 |
| | Netto Aufwand | | 20'100.00 | | 19'400.00 | | 10'309.30 |
| 5452.3010.00 | Löhne des Betriebspersonals | 18'000.00 | | 17'700.00 | | 14'393.35 | |
| 5452.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 992.95 | |
| 5452.3052.00 | AG-Beiträge PK | 1'400.00 | | 1'400.00 | | 284.40 | |
| 5452.3053.00 | AG-Beiträge UVG | 300.00 | | 200.00 | | | |
| 5452.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 200.00 | | 200.00 | | 201.40 | |
| 5452.3055.00 | AG-Beiträge KTG | 200.00 | | 100.00 | | 69.55 | |
| 5452.3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 300.00 | | 500.00 | | | |
| 5452.3100.00 | Büromaterial | 400.00 | | 400.00 | | | |
| 5452.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 300.00 | | 300.00 | | | |
| 5452.3101.01 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Bastelmaterial | 300.00 | | 300.00 | | | |
| 5452.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 300.00 | | 300.00 | | | |
| 5452.3105.00 | Lebensmittel | 8'900.00 | | 8'000.00 | | 7'990.00 | |
| 5452.3119.00 | Übrige nicht aktivierbare Anlagen | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 5452.3130.00 | Dienstleistungen Dritter, Telefon | 200.00 | | 200.00 | | | |
| 5452.3134.01 | Unfallversicherungen Kinder | 100.00 | | 100.00 | | | |
| 5452.3160.00 | Miete Liegenschaften | | | | | 1'890.00 | |
| 5452.3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'000.00 | | | | | |
| 5452.4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Elternbeiträge Kleinkinder | | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 11'444.50 |
| 5452.4630.00 | Beiträge vom Bund | | | | | | 2'252.85 |
| 5452.4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 1'500.00 | | | | 1'815.00 |
| 5453 | Mittagstisch Löhningen | 67'900.00 | 67'900.00 | 56'500.00 | 56'500.00 | 25'262.15 | 25'262.15 |
| 5453.3010.00 | Löhne des Betriebspersonals | 37'100.00 | | 32'900.00 | | 14'550.95 | |
| 5453.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2'500.00 | | 2'200.00 | | 2'311.40 | |
| 5453.3052.00 | AG-Beiträge PK | 1'500.00 | | 1'100.00 | | 972.80 | |
| 5453.3053.00 | AG-Beiträge UVG | 500.00 | | 400.00 | | 206.85 | |
| 5453.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 400.00 | | 400.00 | | | |
| 5453.3055.00 | AG-Beiträge KTG | 400.00 | | 200.00 | | 165.45 | |
| 5453.3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 200.00 | | | | | |
| 5453.3100.00 | Büromaterial | 200.00 | | 200.00 | | 151.15 | |
| 5453.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 300.00 | | 300.00 | | 250.60 | |
| 5453.3101.01 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Bastelmaterial | 300.00 | | 300.00 | | 81.80 | |
| 5453.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 300.00 | | 300.00 | | | |
| 5453.3105.00 | Lebensmittel | 21'000.00 | | 15'000.00 | | 4'897.25 | |
| 5453.3119.00 | Übrige nicht aktivierbare Anlagen | 500.00 | | 500.00 | | 963.70 | |
| 5453.3130.00 | Dienstleistungen Dritter, Telefon | 200.00 | | 200.00 | | 71.80 | |
| 5453.3170.00 | Reisekosten und Spesen | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 638.40 | |
| 5453.4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Elternbeiträge | | 32'000.00 | | 23'400.00 | | 6'425.00 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 5453.4630.00 | Beiträge vom Bund | | 4'500.00 | | 6'000.00 | | |
| 5453.4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 4'200.00 | | 3'900.00 | | 415.00 |
| 5453.4632.00 | Beiträge von Gemeinden | | 27'200.00 | | 23'200.00 | | 18'422.15 |
| 55 | Arbeitslosigkeit Netto Aufwand | 26'800.00 | | 25'300.00 | | 22'820.60 | |
| | | | 26'800.00 | | 25'300.00 | | 22'820.60 |
| 552 | Leistungen an Arbeitslose Netto Aufwand | 26'800.00 | | 25'300.00 | | 22'820.60 | |
| | | | 26'800.00 | | 25'300.00 | | 22'820.60 |
| 5520 | Leistungen an Arbeitslose Netto Aufwand | 26'800.00 | | 25'300.00 | | 22'820.60 | |
| | | | 26'800.00 | | 25'300.00 | | 22'820.60 |
| 5520.3633.00 | Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen | 26'800.00 | | 25'300.00 | | 22'820.60 | |
| 57 | Sozialhilfe und Asylwesen Netto Aufwand | 1'121'700.00 | 572'800.00 | 1'101'000.00 | 622'800.00 | 978'560.70 | 563'351.15 |
| | | | 548'900.00 | | 478'200.00 | | 415'209.55 |
| 572 | Wirtschaftliche Hilfe Netto Aufwand | 332'000.00 | 115'000.00 | 509'100.00 | 285'400.00 | 480'603.40 | 296'226.45 |
| | | | 217'000.00 | | 223'700.00 | | 184'376.95 |
| 5720 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Kantonsbürger Netto Aufwand | 15'000.00 | 6'500.00 | 12'500.00 | 5'400.00 | 26'066.35 | 12'628.76 |
| | | | 8'500.00 | | 7'100.00 | | 13'437.59 |
| 5720.3637.00 | Beiträge an private Haushalte, Unterstützungen | 15'000.00 | | 12'500.00 | | 26'066.35 | |
| 5720.4631.00 | Beiträge vom Kanton, AHV/IV/EL | | 3'500.00 | | | | |
| 5720.4631.01 | Beiträge vom Kanton, Lastenausgleich | | 3'000.00 | | 2'300.00 | | 3'891.86 |
| 5720.4637.00 | Beiträge von privaten Haushalten | | | | 3'100.00 | | 8'736.90 |
| 5721 | Freiwillige wirtschaftliche Hilfe Netto Aufwand | 2'000.00 | 500.00 | 3'600.00 | 900.00 | | |
| | | | 1'500.00 | | 2'700.00 | | |
| 5721.3637.00 | Beiträge an private Haushalte, Unterstützungen | 2'000.00 | | 3'600.00 | | | |
| 5721.4631.00 | Beiträge vom Kanton, AHV/IV/EL | | 500.00 | | 900.00 | | |
| 5722 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Bürger anderer Kantone Netto Aufwand | 160'000.00 | 40'000.00 | 320'000.00 | 185'600.00 | 260'139.25 | 149'532.40 |
| | | | 120'000.00 | | 134'400.00 | | 110'606.85 |
| 5722.3637.00 | Beiträge an private Haushalte, Unterstützungen | 160'000.00 | | 320'000.00 | | 260'139.25 | |
| 5722.4631.00 | Beiträge vom Kanton, AHV/IV/EL | | | | 9'600.00 | | 47'790.30 |
| 5722.4631.01 | Beiträge vom Kanton, Lastenausgleich | | 40'000.00 | | 45'000.00 | | 33'358.80 |
| 5722.4637.00 | Beiträge von privaten Haushalt | | | | 131'000.00 | | 68'383.30 |
| 5723 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Ausländer Netto Aufwand | 155'000.00 | 68'000.00 | 173'000.00 | 93'500.00 | 194'397.80 | 134'065.29 |
| | | | 87'000.00 | | 79'500.00 | | 60'332.51 |
| 5723.3637.00 | Beiträge an private Haushalte, Unterstützungen | 155'000.00 | | 173'000.00 | | 194'397.80 | |
| 5723.4631.00 | Beiträge vom Kanton, AHV/IV/EL | | 26'000.00 | | 31'000.00 | | 59'439.00 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 5723.4631.01 | Beiträge vom Kanton, Lastenausgleich | | 29'000.00 | | 26'500.00 | | 18'347.34 |
| 5723.4637.00 | Beiträge von privaten Haushalt | | 13'000.00 | | 36'000.00 | | 56'278.95 |
| 573 | Asylwesen Netto Aufwand | | | 1'000.00 | | | |
| | | | | | 1'000.00 | | |
| 5730 | Asylwesen Netto Aufwand | | | 1'000.00 | | | |
| | | | | | 1'000.00 | | |
| 5730.3144.00 | Unterhalt Gebäude | | | 1'000.00 | | | |
| 579 | Fürsorge, n.a.g. Netto Aufwand | 789'700.00 | 457'800.00 | 590'900.00 | 337'400.00 | 497'957.30 | 267'124.70 |
| | | | 331'900.00 | | 253'500.00 | | 230'832.60 |
| 5790 | Regionaler Sozialdienst Netto Aufwand | 379'700.00 | 293'300.00 | 290'100.00 | 225'100.00 | 266'433.25 | 206'876.35 |
| | | | 86'400.00 | | 65'000.00 | | 59'556.90 |
| 5790.3000.00 | Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'350.00 | |
| 5790.3010.00 | Löhne des Verwaltungspersonals | 240'400.00 | | 170'900.00 | | 184'882.70 | |
| 5790.3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals | | | | | -26'855.00 | |
| 5790.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 16'400.00 | | 11'100.00 | | 12'510.55 | |
| 5790.3052.00 | AG-Beiträge PK | 24'500.00 | | 25'200.00 | | 24'012.00 | |
| 5790.3053.00 | AG-Beiträge UVG | 3'400.00 | | 2'500.00 | | 2'389.85 | |
| 5790.3054.00 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 3'100.00 | | 2'300.00 | | 2'537.60 | |
| 5790.3055.00 | AG-Beiträge KTG | 2'900.00 | | 800.00 | | 879.50 | |
| 5790.3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 2'000.00 | | 2'500.00 | | 225.00 | |
| 5790.3100.00 | Büromaterial | 1'000.00 | | 1'200.00 | | 904.65 | |
| 5790.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 2'200.00 | | 1'000.00 | | 1'153.40 | |
| 5790.3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 3'500.00 | | 800.00 | | 1'519.00 | |
| 5790.3130.00 | Dienstleistungen Dritter, Telefon, Porti | 2'500.00 | | 2'000.00 | | 2'292.00 | |
| 5790.3130.01 | Dienstleistungen Dritter, PC- und Bank-Spesen, Betriebskosten | 200.00 | | 200.00 | | 206.40 | |
| 5790.3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand, Lizenzen | 10'000.00 | | 8'000.00 | | 10'193.80 | |
| 5790.3133.01 | Informatik-Nutzungsaufwand, Betrieb KSD | 18'000.00 | | 17'000.00 | | 17'045.75 | |
| 5790.3133.02 | Informatik-Nutzungsaufwand, übrige | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'332.05 | |
| 5790.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 400.00 | | 400.00 | | 350.00 | |
| 5790.3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 200.00 | | 200.00 | | | |
| 5790.3170.00 | Reisekosten und Spesen | 500.00 | | 500.00 | | 104.00 | |
| 5790.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 5790.3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden, Alimentenbetreuung | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 10'000.00 | |
| 5790.3900.00 | Interne Verrechnungen von Materialbezügen, 0220.4900.00 | 500.00 | | 500.00 | | 400.00 | |
| 5790.3910.00 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 0210.4910.10 | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 4'500.00 | |
| 5790.3920.00 | Interne Verrechnungen von Mieten, 0290.4920.00 | 19'500.00 | | 14'500.00 | | 14'500.00 | |
| 5790.4612.00 | Entschädigung von Gemeinden | | 293'300.00 | | 225'100.00 | | 206'876.35 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 5791 | Fürsorge allgemein | 410'000.00 | 164'500.00 | 300'800.00 | 112'300.00 | 231'524.05 | 60'248.35 |
| | Netto Aufwand | | 245'500.00 | | 188'500.00 | | 171'275.70 |
| 5791.3132.00 | Honorar externe Beratungen | | | | | 400.00 | |
| 5791.3631.00 | Beiträge an Kanton (Lastenausgleich) | 394'000.00 | | 286'000.00 | | 2'19'470.70 | |
| 5791.3636.00 | Beiträge an private Organisationen | 1'500.00 | | 2'500.00 | | 1'405.00 | |
| 5791.3637.00 | Beiträge an private Haushalten, Weihnachtsgaben | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 3'850.00 | |
| 5791.4940.00 | Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen 9610.3940.00 | | 10'500.00 | | 8'300.00 | | 6'398.35 |
| 5791.9010.00 | Einlagen in Sozialhilfefonds | 9'600.00 | | 7'600.00 | | 5'866.15 | |
| 5791.9010.01 | Einlagen in Bürgerliche Fonds | 900.00 | | 700.00 | | 532.20 | |
| 5791.9011.00 | Entnahmen aus Sozialhilfefonds | | 150'000.00 | | 100'000.00 | | 50'000.00 |
| 5791.9011.01 | Entnahmen aus Bürgerliche Fonds | | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 3'850.00 |
| 6 | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | 1'221'600.00 | 663'300.00 | 1'012'500.00 | 415'300.00 | 1'122'263.06 | 623'868.56 |
| | Netto Aufwand | | 558'300.00 | | 597'200.00 | | 498'394.50 |
| 61 | Strassenverkehr | 1'092'100.00 | 642'300.00 | 887'000.00 | 385'300.00 | 1'001'062.06 | 597'308.56 |
| | Netto Aufwand | | 449'800.00 | | 501'700.00 | | 403'753.50 |
| 615 | Gemeindestrassen | 1'092'100.00 | 642'300.00 | 887'000.00 | 385'300.00 | 1'001'062.06 | 597'308.56 |
| | Netto Aufwand | | 449'800.00 | | 501'700.00 | | 403'753.50 |
| 6150 | Gemeindestrassen | 1'092'100.00 | 642'300.00 | 887'000.00 | 385'300.00 | 1'001'062.06 | 597'308.56 |
| | Netto Aufwand | | 449'800.00 | | 501'700.00 | | 403'753.50 |
| 6150.3010.00 | Löhne des Betriebspersonals | 244'900.00 | | 235'500.00 | | 218'660.00 | |
| 6150.3049.00 | Pikettenschädigungen Winterdienst | 2'000.00 | | | | | |
| 6150.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 16'600.00 | | 16'000.00 | | 14'505.85 | |
| 6150.3052.00 | AG-Beiträge PK | 32'100.00 | | 27'500.00 | | 25'242.00 | |
| 6150.3053.00 | AG-Beiträge UVG | 7'400.00 | | 7'300.00 | | 6'575.35 | |
| 6150.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 3'100.00 | | 3'200.00 | | 3'106.65 | |
| 6150.3055.00 | AG-Beiträge KTG | 2'900.00 | | 1'100.00 | | 1'031.25 | |
| 6150.3090.00 | Aus- und Weiterbildung | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'335.50 | |
| 6150.3100.00 | Büromaterial | 1'000.00 | | 2'000.00 | | 8'741.65 | |
| 6150.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 14'000.00 | | 14'000.00 | | 13'543.36 | |
| 6150.3101.01 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Robidog | 7'000.00 | | 5'000.00 | | 8'466.40 | |
| 6150.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 800.00 | | 800.00 | | 786.75 | |
| 6150.3102.01 | Drucksachen, Publikationen Nachtparkieren | | | 500.00 | | | |
| 6150.3111.00 | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 36'000.00 | | 28'000.00 | | 8'160.20 | |
| 6150.3111.01 | Anschaffungen Robidog | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 6150.3112.00 | Anschaffung Dienstkleider | 3'000.00 | | 2'500.00 | | 2'770.70 | |
| 6150.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Strom Strassenbeleuchtung | 20'000.00 | | 17'000.00 | | 21'485.45 | |
| 6150.3130.00 | Dienstleistungen Dritter, Telefon, Porti | 1'600.00 | | 1'600.00 | | 1'871.75 | |
| 6150.3130.01 | Dienstleistungen Dritter, Parkplätze Bahnhof | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 756.05 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 6150.3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritter | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 20'684.75 | |
| 6150.3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 2'000.00 | | | | | |
| 6150.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 4'200.00 | | 4'200.00 | | 4'093.30 | |
| 6150.3140.00 | Unterhalt Parkplätze | | | 2'000.00 | | 182.00 | |
| 6150.3141.00 | Unterhalt Strassen, Wege | 55'000.00 | | 55'000.00 | | 54'840.30 | |
| 6150.3141.01 | Unterhalt Strassenbeleuchtung | 20'000.00 | | 25'000.00 | | 20'820.65 | |
| 6150.3141.02 | Strassenreinigung | 33'000.00 | | 35'000.00 | | 33'979.55 | |
| 6150.3141.03 | Winterdienst | 15'000.00 | | 20'000.00 | | 2'946.00 | |
| 6150.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 22'511.15 | |
| 6150.3181.00 | Abschreibungen nicht einbringlicher Forderungen | | | | | 120.00 | |
| 6150.3300.10 | Planmässige Abschreibungen, Strassen VV | 239'000.00 | | 235'800.00 | | 197'527.05 | |
| 6150.3300.30 | Planmässige Abschreibungen, Parkplätze | 41'300.00 | | 48'900.00 | | 40'941.80 | |
| 6150.3300.60 | Planmässige Abschreibungen, Mobilien VV | 10'100.00 | | 10'100.00 | | 10'100.00 | |
| 6150.3920.21 | Interne Verrechnungen von Fahrzeugen, Maschinen, 8200.4920.21 | 1'000.00 | | 8'000.00 | | 921.85 | |
| 6150.4260.00 | Rückerstattungen und Dienstleistungen | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 1'654.35 |
| 6150.4470.00 | Mietzinse Liegenschaften, Parkierungsgebühren | | 35'000.00 | | 42'000.00 | | 31'952.85 |
| 6150.4470.01 | Mietzinse Liegenschaften, Parkplätze | | 20'000.00 | | 30'000.00 | | 23'140.00 |
| 6150.4472.01 | Vergütung für Benützung Liegenschaften, Parkplätze Bahnhof | | 20'000.00 | | 17'000.00 | | 17'737.77 |
| 6150.4611.00 | Entschädigungen vom Kanton, Beitrag Unterhalt Kantonsstrassen und Radwege | | | | | | 23'540.00 |
| 6150.4611.01 | Entschädigungen vom Kanton, Beitrag öffentliche Beleuchtung | | | | | | 92'800.00 |
| 6150.4631.10 | Beitrag vom Kanton, Anteil Mineralölsteuer | | 215'100.00 | | | | 214'708.00 |
| 6150.4631.11 | Beitrag vom Kanton, Anteil kantonaler Strassenbaufonds | | 21'700.00 | | | | 105'155.14 |
| 6150.4910.10 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen (3910.10) | | 62'900.00 | | 61'700.00 | | 72'656.40 |
| 6150.4940.00 | Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen 9610.3940.00 | | 29'000.00 | | 18'900.00 | | 13'964.05 |
| 6150.9010.00 | Einlagen in Fonds EK, Strassenbaufonds | 250'100.00 | | 52'000.00 | | 254'354.75 | |
| 6150.9011.00 | Entnahmen aus Fonds EK, Strassenbaufonds | | 233'600.00 | | 210'700.00 | | |
| 62 | Öffentlicher Verkehr | 129'500.00 | 21'000.00 | 125'500.00 | 30'000.00 | 121'201.00 | 26'560.00 |
| | Netto Aufwand | | 108'500.00 | | 95'500.00 | | 94'641.00 |
| 622 | Regional- und Agglomerationsverkehr | 109'500.00 | | 97'500.00 | | 93'156.00 | |
| | Netto Aufwand | | 109'500.00 | | 97'500.00 | | 93'156.00 |
| 6220 | Regional- und Agglomerationsverkehr | 109'500.00 | | 97'500.00 | | 93'156.00 | |
| | Netto Aufwand | | 109'500.00 | | 97'500.00 | | 93'156.00 |
| 6220.3634.00 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 109'500.00 | | 97'500.00 | | 93'156.00 | |
| 629 | Öffentlicher Verkehr, n.a.g. | 20'000.00 | 21'000.00 | 28'000.00 | 30'000.00 | 28'045.00 | 26'560.00 |
| | Netto Aufwand | | | | | | 1'485.00 |
| | Netto Ertrag | 1'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 6290 | Öffentlicher Verkehr, n.a.g. | 20'000.00 | 21'000.00 | 28'000.00 | 30'000.00 | 28'045.00 | 26'560.00 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | Netto Aufwand | | | | | | 1'485.00 |
| 6290.3199.00 | Netto Ertrag | 1'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 6290.4250.00 | Übriger Betriebsaufwand, Zahlung Tageskarten | 20'000.00 | | 28'000.00 | | 28'045.00 | |
| | Verkäufe, Tageskarten | | 21'000.00 | | 30'000.00 | | 26'560.00 |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 1'321'600.00 | 1'154'200.00 | 1'346'600.00 | 1'119'700.00 | 1'136'902.88 | 999'195.79 |
| | Netto Aufwand | | 167'400.00 | | 226'900.00 | | 137'707.09 |
| 71 | Wasserversorgung | 346'500.00 | 333'500.00 | 357'300.00 | 344'800.00 | 346'570.94 | 331'655.94 |
| | Netto Aufwand | | 13'000.00 | | 12'500.00 | | 14'915.00 |
| 710 | Wasserversorgung | 346'500.00 | 333'500.00 | 357'300.00 | 344'800.00 | 346'570.94 | 331'655.94 |
| | Netto Aufwand | | 13'000.00 | | 12'500.00 | | 14'915.00 |
| 7100 | Wasserversorgung (allgemein) | 13'000.00 | | 12'500.00 | | 14'915.00 | |
| | Netto Aufwand | | 13'000.00 | | 12'500.00 | | 14'915.00 |
| 7100.3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten, Brunnen | 13'000.00 | | 12'500.00 | | 14'915.00 | |
| 7101 | Wasserwerk [Gemeindebetrieb] | 333'500.00 | 333'500.00 | 344'800.00 | 344'800.00 | 331'655.94 | 331'655.94 |
| 7101.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | 8.60 | |
| 7101.3111.00 | Anschaffung Wasserzähler | 6'000.00 | | 10'000.00 | | | |
| 7101.3120.00 | Ver- und Entsorgung, Wasserbezug Zweckverband | 150'000.00 | | 135'000.00 | | 145'300.90 | |
| 7101.3131.00 | Pläne, Projektierungen Dritter | | | 30'000.00 | | | |
| 7101.3132.00 | Honorare externe Berater, Leitungskataster, Vermessung | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 3'811.50 | |
| 7101.3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten, Leitungsnetz, Hydranten, Quellen | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 87'413.25 | |
| 7101.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'499.90 | |
| 7101.3181.00 | Abschreibungen nicht einbringlicher Forderungen | | | | | 2.59 | |
| 7101.3192.00 | Abgeltung von Rechten, Dienstbarkeiten | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'221.50 | |
| 7101.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand, MWST | | | | | 14'211.00 | |
| 7101.3300.31 | Planmässige Abschreibungen, übrige Tiefbauten VV, Gemeindebetriebe | 63'100.00 | | 82'600.00 | | 60'311.20 | |
| 7101.3320.91 | Planmässige Abschreibungen, übrige immateriellen Anlagen | 10'000.00 | | | | | |
| 7101.3660.21 | Planmässige Abschreibungen, übrige Tiefbauten | 3'600.00 | | | | 2'880.00 | |
| 7101.3910.00 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 0210.4910.00 | 9'500.00 | | 9'500.00 | | 9'500.00 | |
| 7101.3910.10 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 6150.4910.10 | 800.00 | | 2'700.00 | | 827.50 | |
| 7101.3940.00 | Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen, 9610.4940.00 | 16'900.00 | | 7'500.00 | | 3'668.00 | |
| 7101.4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Wasserverbrauch) | | 287'000.00 | | 300'000.00 | | 233'576.90 |
| 7101.4240.01 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Wasserzählermiete) | | 39'000.00 | | 39'000.00 | | 37'438.80 |
| 7101.4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 7'000.00 |
| 7101.4940.00 | Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen 9610.3940.00 | | 7'500.00 | | 5'800.00 | | 4'198.70 |
| 7101.9010.00 | Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK | 39'600.00 | | 33'500.00 | | | |
| 7101.9011.00 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im EK | | | | | | 49'441.54 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 72 | Abwasserbeseitigung | 563'800.00 | 563'800.00 | 559'100.00 | 559'100.00 | 435'919.05 | 435'919.05 |
| 720 | Abwasserbeseitigung | 563'800.00 | 563'800.00 | 559'100.00 | 559'100.00 | 435'919.05 | 435'919.05 |
| 7201 | Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb] | 563'800.00 | 563'800.00 | 559'100.00 | 559'100.00 | 435'919.05 | 435'919.05 |
| 7201.3132.00 | Honorare externe Berater, Leitungskataster, Vermessung | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 736.25 | |
| 7201.3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten, Leitungsnetz | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 6'766.25 | |
| 7201.3192.00 | Abgeltung von Rechten, Dienstbarkeiten | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'221.50 | |
| 7201.3300.31 | Planmässige Abschreibungen, übrige Tiefbauten VV, Gemeindebetriebe | 35'900.00 | | 55'000.00 | | 43'423.05 | |
| 7201.3320.92 | Planmässige Abschreibungen, übrige immateriellen Anlagen | 30'000.00 | | | | | |
| 7201.3612.00 | Entschädigung an andere Gemeinden, Abwasserverband | 383'000.00 | | 390'000.00 | | 358'961.65 | |
| 7201.3940.00 | Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen, 9610.4940.00 | 5'300.00 | | 3'100.00 | | 3'313.95 | |
| 7201.4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Abwasserverbrauch) | | | | | | 52.00 |
| 7201.4240.01 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Abwasserreinigungsgebühren) | | 550'000.00 | | 550'000.00 | | 421'115.00 |
| 7201.4390.00 | Übriger Ertrag | | | | | | 7'970.90 |
| 7201.4940.00 | Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen 9610.3940.00 | | 13'800.00 | | 9'100.00 | | 6'781.15 |
| 7201.9010.00 | Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK (Abwasser + Kläranlage) | 97'100.00 | | 98'500.00 | | 21'496.40 | |
| 73 | Abfallwirtschaft | 210'000.00 | 205'000.00 | 194'100.00 | 162'500.00 | 183'365.04 | 179'885.80 |
| | Netto Aufwand | | 5'000.00 | | 31'600.00 | | 3'479.24 |
| 730 | Abfallwirtschaft | 210'000.00 | 205'000.00 | 194'100.00 | 162'500.00 | 183'365.04 | 179'885.80 |
| | Netto Aufwand | | 5'000.00 | | 31'600.00 | | 3'479.24 |
| 7300 | Abfallwirtschaft (allgemein) | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 3'091.55 | |
| | Netto Aufwand | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 3'091.55 |
| 7300.3130.00 | Dienstleistungen Dritter, Tierkörperentsorgung | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 3'091.55 | |
| 7301 | Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb] | 205'000.00 | 205'000.00 | 189'100.00 | 162'500.00 | 180'273.49 | 179'885.80 |
| | Netto Aufwand | | | | 26'600.00 | | 387.69 |
| 7301.3000.00 | Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen | 900.00 | | 900.00 | | 930.00 | |
| 7301.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 209.05 | |
| 7301.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'074.45 | |
| 7301.3111.00 | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 3'144.40 | |
| 7301.3130.00 | Dienstleistungen Dritter, Kehrriechtabfuhr | 32'000.00 | | 32'000.00 | | 29'963.05 | |
| 7301.3130.01 | Dienstleistungen Dritter, Grünabfall | 44'000.00 | | 40'000.00 | | 36'261.54 | |
| 7301.3130.02 | Dienstleistungen Dritter, Altpapier, Karton | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 5'983.10 | |
| 7301.3130.03 | Dienstleistungen Dritter, Altglas | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 10'651.50 | |
| 7301.3130.04 | Dienstleistungen Dritter, div. Altstoffe | 3'000.00 | | 2'000.00 | | 1'048.00 | |
| 7301.3131.00 | Planung zuk. Entsorgungswesen (gebührenfinanziert) | | | 4'000.00 | | | |
| 7301.3137.00 | Steuern und Abgaben, MWST | 6'000.00 | | 4'000.00 | | 4'797.65 | |
| 7301.3160.00 | Mieten, Benützungskosten Anlagen (Kartonpresse) | 3'600.00 | | 3'600.00 | | | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 7301.3181.00 | Abschreibungen nicht einbringlicher Forderungen | | | | | 80.50 | |
| 7301.3612.00 | Entschädigung an andere Gemeinden und Zweckverbänden | 38'000.00 | | 38'000.00 | | 36'474.25 | |
| 7301.3910.00 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 8200.4910.21 | 9'300.00 | | 1'100.00 | | 9'505.70 | |
| 7301.3910.10 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 6150.4910.10 | 28'900.00 | | 40'000.00 | | 39'150.30 | |
| 7301.3910.20 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 0210.4910.00 | 5'000.00 | | | | | |
| 7301.4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Schwarzabfall | | 100'000.00 | | 120'000.00 | | 136'140.00 |
| 7301.4240.01 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Grünabfall | | 28'000.00 | | 25'000.00 | | 28'205.50 |
| 7301.4240.02 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Grundgebühr | | 67'000.00 | | | | |
| 7301.4260.00 | Rückerstattungen Dritter, Entsorgung Altpapier | | 3'000.00 | | 7'500.00 | | 6'998.50 |
| 7301.4260.01 | Rückerstattungen Dritter, vorgezogene Entsorgungsggebühren | | 7'000.00 | | 10'000.00 | | 8'541.80 |
| 7301.9010.00 | Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK (Abfallwesen) | 10'800.00 | | | | | |
| 74 | Verbauungen | 22'000.00 | 20'900.00 | 25'500.00 | 13'800.00 | 17'869.60 | 15'388.60 |
| | Netto Aufwand | | 1'100.00 | | 11'700.00 | | 2'481.00 |
| 741 | Gewässerverbauungen | 22'000.00 | 20'900.00 | 25'500.00 | 13'800.00 | 17'869.60 | 15'388.60 |
| | Netto Aufwand | | 1'100.00 | | 11'700.00 | | 2'481.00 |
| 7410 | Gewässerverbauungen | 22'000.00 | 20'900.00 | 25'500.00 | 13'800.00 | 17'869.60 | 15'388.60 |
| | Netto Aufwand | | 1'100.00 | | 11'700.00 | | 2'481.00 |
| 7410.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 1'000.00 | | 8'000.00 | | | |
| 7410.3142.00 | Unterhalt Wasserbau | 8'500.00 | | | | 6'945.75 | |
| 7410.3300.20 | Planmässige Abschreibungen, Wasserbau | 6'000.00 | | 4'500.00 | | 4'504.00 | |
| 7410.3920.21 | Interne Verrechnungen von Fahrzeugen, Maschinen, 8200.4920.21 | 6'500.00 | | 13'000.00 | | 6'419.85 | |
| 7410.4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 19'900.00 | | 12'800.00 | | 14'388.60 |
| 7410.4990.00 | Übrige interne Verrechnungen, Jagdpacht-Anteil | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'000.00 |
| 75 | Arten- und Landschaftsschutz | 6'800.00 | 9'000.00 | 7'800.00 | 9'000.00 | 5'290.35 | 17'161.35 |
| | Netto Ertrag | 2'200.00 | | 1'200.00 | | 11'871.00 | |
| 750 | Arten- und Landschaftsschutz | 6'800.00 | 9'000.00 | 7'800.00 | 9'000.00 | 5'290.35 | 17'161.35 |
| | Netto Ertrag | 2'200.00 | | 1'200.00 | | 11'871.00 | |
| 7500 | Arten- und Landschaftsschutz | 6'800.00 | 9'000.00 | 7'800.00 | 9'000.00 | 5'290.35 | 17'161.35 |
| | Netto Ertrag | 2'200.00 | | 1'200.00 | | 11'871.00 | |
| 7500.3000.00 | Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen | 800.00 | | 800.00 | | | |
| 7500.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 5'290.35 | |
| 7500.3920.21 | Interne Verrechnungen von Fahrzeugen, Maschinen, 8200.4920.21 | | | 1'000.00 | | | |
| 7500.4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 12'161.35 |
| 7500.4990.00 | Übrige interne Verrechnungen, Jagdpacht-Anteil | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'000.00 |
| 77 | Übriger Umweltschutz | 56'000.00 | 22'000.00 | 69'100.00 | 22'000.00 | 62'588.65 | 19'185.05 |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | Netto Aufwand | | 34'000.00 | | 47'100.00 | | 43'403.60 |
| 771 | Friedhof und Bestattung | 56'000.00 | 22'000.00 | 69'100.00 | 22'000.00 | 62'588.65 | 19'185.05 |
| | Netto Aufwand | | 34'000.00 | | 47'100.00 | | 43'403.60 |
| 7710 | Friedhof und Bestattung (allgemein) | 56'000.00 | 22'000.00 | 69'100.00 | 22'000.00 | 62'588.65 | 19'185.05 |
| | Netto Aufwand | | 34'000.00 | | 47'100.00 | | 43'403.60 |
| 7710.3010.00 | Löhne des Betriebspersonals | 13'200.00 | | 13'400.00 | | 10'358.00 | |
| 7710.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 500.00 | | 500.00 | | 417.15 | |
| 7710.3053.00 | AG-Beiträge UVG | | | 100.00 | | 18.65 | |
| 7710.3054.00 | AG-Beiträge FAK | | | | | 84.75 | |
| 7710.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 6'919.50 | |
| 7710.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie, Wasser | 2'500.00 | | 3'000.00 | | 3'195.20 | |
| 7710.3130.00 | Dienstleistungen Dritter, Grabarbeiten | 600.00 | | 600.00 | | 780.00 | |
| 7710.3130.01 | Dienstleistungen Dritter, Telefonkosten | 100.00 | | 100.00 | | 100.00 | |
| 7710.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 200.00 | | 200.00 | | 103.45 | |
| 7710.3143.00 | Unterhalt Anlagen | 6'000.00 | | 8'000.00 | | 9'537.25 | |
| 7710.3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 1'500.00 | | 12'200.00 | | 1'792.20 | |
| 7710.3612.00 | Beiträge an Gemeinden, Bestattungskosten | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 28'899.95 | |
| 7710.3920.21 | Interne Verrechnungen von Fahrzeugen, Maschinen, 8200.4920.21 | 400.00 | | | | 382.55 | |
| 7710.4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 22'000.00 | | 22'000.00 | | 19'185.05 |
| 79 | Raumordnung | 116'500.00 | | 133'700.00 | 8'500.00 | 85'299.25 | |
| | Netto Aufwand | | 116'500.00 | | 125'200.00 | | 85'299.25 |
| 790 | Raumordnung | 116'500.00 | | 133'700.00 | 8'500.00 | 85'299.25 | |
| | Netto Aufwand | | 116'500.00 | | 125'200.00 | | 85'299.25 |
| 7900 | Raumordnung (allgemein) | 116'500.00 | | 133'700.00 | 8'500.00 | 85'299.25 | |
| | Netto Aufwand | | 116'500.00 | | 125'200.00 | | 85'299.25 |
| 7900.3000.00 | Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 140.00 | |
| 7900.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 133.55 | |
| 7900.3130.00 | Dienstleistungen Dritter, Geodaten | 3'000.00 | | 20'200.00 | | 3'015.60 | |
| 7900.3132.00 | Honorare externe Berater | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 25'565.25 | |
| 7900.3320.90 | Planmässige Abschreibungen, übriger immaterieller Anlagen | 76'500.00 | | 76'500.00 | | 56'444.85 | |
| 7900.4631.00 | Beiträge vom Kanton | | | | 8'500.00 | | |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 1'650'200.00 | 1'402'100.00 | 1'525'600.00 | 1'294'000.00 | 1'468'897.05 | 1'311'433.77 |
| | Netto Aufwand | | 248'100.00 | | 231'600.00 | | 157'463.28 |
| 81 | Landwirtschaft | 107'900.00 | 107'800.00 | 74'900.00 | 74'800.00 | 63'687.70 | 63'687.70 |
| | Netto Aufwand | | 100.00 | | 100.00 | | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 812 | Strukturverbesserungen | 107'800.00 | 107'800.00 | 74'800.00 | 74'800.00 | 63'687.70 | 63'687.70 |
| 8120 | Strukturverbesserungen | 107'800.00 | 107'800.00 | 74'800.00 | 74'800.00 | 63'687.70 | 63'687.70 |
| 8120.3000.00 | Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen | 300.00 | | 300.00 | | 250.00 | |
| 8120.3132.00 | Honorare externe Berater | | | 5'000.00 | | | |
| 8120.3141.00 | Unterhalt Strassen/Verkehrswege | 90'000.00 | | 55'000.00 | | 8'646.55 | |
| 8120.3181.00 | Abschreibungen nicht einbringlicher Forderungen | | | | | 43.10 | |
| 8120.3910.00 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 0210.4910.00 | 6'500.00 | | 6'500.00 | | 6'500.00 | |
| 8120.3910.10 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 6150.4910.10 | 11'000.00 | | 6'000.00 | | 11'149.70 | |
| 8120.3920.21 | Interne Verrechnungen von Fahrzeugen, Maschinen, 8200.4920.21 | | | 2'000.00 | | | |
| 8120.4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Grundeigentümerbeiträge) | | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 61'494.25 |
| 8120.4630.00 | Beiträge vom Bund | | 17'300.00 | | 2'800.00 | | |
| 8120.4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 12'400.00 | | 2'000.00 | | |
| 8120.4940.00 | Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen 9610.3940.00 | | 4'400.00 | | 2'900.00 | | 2'193.45 |
| 8120.9010.00 | Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK | | | | | 37'098.35 | |
| 8120.9011.00 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im EK | | 13'700.00 | | 7'100.00 | | |
| 814 | Produktionsverbesserungen Pflanzen | 100.00 | | 100.00 | | | |
| | Netto Aufwand | | 100.00 | | 100.00 | | |
| 8140 | Produktionsverbesserungen Pflanzen | 100.00 | | 100.00 | | | |
| | Netto Aufwand | | 100.00 | | 100.00 | | |
| 8140.3130.00 | Dienstleistungen Dritter, Pflanzenschutz, Schädlingsbekämpfung | 100.00 | | 100.00 | | | |
| 82 | Forstwirtschaft | 1'242'800.00 | 1'015'800.00 | 1'164'000.00 | 951'900.00 | 1'135'593.75 | 995'037.52 |
| | Netto Aufwand | | 227'000.00 | | 212'100.00 | | 140'556.23 |
| 820 | Forstwirtschaft | 1'242'800.00 | 1'015'800.00 | 1'164'000.00 | 951'900.00 | 1'135'593.75 | 995'037.52 |
| | Netto Aufwand | | 227'000.00 | | 212'100.00 | | 140'556.23 |
| 8200 | Forstwirtschaft, Hauptbetrieb | 800'200.00 | 461'800.00 | 790'800.00 | 467'900.00 | 753'484.30 | 438'918.40 |
| | Netto Aufwand | | 338'400.00 | | 322'900.00 | | 314'565.90 |
| 8200.3000.00 | Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen (PP) | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 750.00 | |
| 8200.3010.00 | Löhne des Betriebspersonals (PP) | 516'600.00 | | 507'000.00 | | 435'890.30 | |
| 8200.3010.09 | Erstattung von Lohn des Betriebspersonals (PP) | -4'000.00 | | -4'000.00 | | -27'578.50 | |
| 8200.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten (PP) | 35'100.00 | | 34'500.00 | | 29'631.30 | |
| 8200.3052.00 | AG-Beiträge PK (PP) | 46'700.00 | | 54'200.00 | | 50'524.80 | |
| 8200.3053.00 | AG-Beiträge UVG (PP) | 21'000.00 | | 20'100.00 | | 18'941.15 | |
| 8200.3054.00 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse (PP) | 6'700.00 | | 7'100.00 | | 6'039.25 | |
| 8200.3055.00 | AG-Beiträge KTG (PP) | 6'200.00 | | 2'400.00 | | 2'092.85 | |
| 8200.3064.00 | Überbrückungsrenten (PP) | | | 10'800.00 | | 14'626.80 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 8200.3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals (PP) | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 15'649.50 | |
| 8200.3091.00 | Personalwerbung (PP) | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'839.10 | |
| 8200.3100.00 | Büromaterial (BP) | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 3'855.20 | |
| 8200.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial (PP) | 30'000.00 | | 25'000.00 | | 39'269.80 | |
| 8200.3102.00 | Drucksachen, Publikationen (BP) | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 808.60 | |
| 8200.3111.00 | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge (PP) | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 26'669.00 | |
| 8200.3112.00 | Anschaffung Dienstkleider (PP) | 9'000.00 | | 5'000.00 | | 8'439.10 | |
| 8200.3130.00 | Dienstleistungen Dritter, Telefon (PP) | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'241.25 | |
| 8200.3130.01 | Dienstleistungen Dritter, Porti (BP) | 200.00 | | 200.00 | | | |
| 8200.3130.02 | Dienstleistungen Dritter (FP) | 2'000.00 | | 8'000.00 | | 8'616.00 | |
| 8200.3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand (BP) | 5'000.00 | | 4'000.00 | | 18'140.15 | |
| 8200.3134.01 | Sachversicherungsprämien Fahrzeuge (FP) | 7'200.00 | | 7'200.00 | | 7'140.00 | |
| 8200.3137.00 | Steuern und Abgaben, Verkehrsabgaben (FP) | 300.00 | | 300.00 | | 264.00 | |
| 8200.3151.00 | Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge, Geräte, Werkzeuge (FP) | 40'000.00 | | 33'000.00 | | 43'163.85 | |
| 8200.3170.00 | Reisekosten und Spesen (FP) | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'466.00 | |
| 8200.3190.00 | Übriger Betriebsaufwand (BP) | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'541.95 | |
| 8200.3612.00 | Entschädigung an Gde Wilchingen, Administration (BP) | 2'300.00 | | 2'300.00 | | 2'301.00 | |
| 8200.3900.00 | Interne Verrechnungen von Material, 0223.4900.00 (BP) | 500.00 | | 500.00 | | 500.00 | |
| 8200.3910.00 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 0210.4910.00 (BP) | 10'000.00 | | 8'000.00 | | 10'000.00 | |
| 8200.3920.00 | Interne Verrechnungen von Mieten, 0291.4920.00 (GP) | 20'400.00 | | 20'400.00 | | 20'400.00 | |
| 8200.3920.10 | Interne Verrechnungen von Mieten, 0291.4920.00 (BP) | 9'600.00 | | 9'600.00 | | 9'600.00 | |
| 8200.3930.00 | Interne Verrechnungen Betriebs-/Verwaltungskosten, 0223.4930.00 (FP) | 800.00 | | 800.00 | | 800.00 | |
| 8200.4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen (PP) | | 13'000.00 | | 5'000.00 | | 13'611.05 |
| 8200.4240.01 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen (FP) | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 8'370.30 |
| 8200.4612.00 | Entschädigung Pool von Wilchingen (PP + FP) | | 353'300.00 | | 363'900.00 | | 319'777.45 |
| 8200.4612.01 | Entschädigung von Wilchingen (PP) | | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 11'919.00 |
| 8200.4612.02 | Entschädigung von anderen Gemeinden (PP) | | 12'000.00 | | 5'000.00 | | 12'360.65 |
| 8200.4612.11 | Entschädigung von Wilchingen (FP) | | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 7'598.25 |
| 8200.4612.20 | Entschädigung Pool von Wilchingen (BP) | | 16'000.00 | | 12'000.00 | | 24'462.65 |
| 8200.4612.30 | Entschädigung Pool von Wilchingen (GP) | | 10'200.00 | | 10'200.00 | | 10'200.00 |
| 8200.4910.20 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen (PP) (3910.20) | | 1'200.00 | | 2'500.00 | | 1'173.50 |
| 8200.4910.21 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen (3910.21) | | 12'000.00 | | 5'600.00 | | 11'758.55 |
| 8200.4920.21 | Interne Verrechnungen Benützungskosten (FP) (3920.21) | | 9'700.00 | | 24'500.00 | | 9'825.15 |
| 8200.4940.00 | Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen 9610.3940.00 | | 1'400.00 | | 1'200.00 | | 861.85 |
| 8200.9010.00 | Einlagen in Fonds EK, Forstreservfonds | 1'400.00 | | 1'200.00 | | 861.85 | |
| 8200.9011.01 | Entnahmen aus Fonds EK, Personalversicherungs fonds | | | | 5'000.00 | | 7'000.00 |
| 8201 | Forstwirtschaft, Holzernte und Waldschäden | 215'200.00 | 351'500.00 | 177'200.00 | 287'500.00 | 343'843.90 | 530'935.82 |
| | Netto Ertrag | 136'300.00 | | 110'300.00 | | 187'091.92 | |
| 8201.3130.00 | Dienstleistungen Dritter, Unternehmer Holzernte | 80'000.00 | | 60'000.00 | | 209'898.05 | |
| 8201.3130.01 | Dienstleistungen Dritter, Unternehmer Waldschäden | 120'000.00 | | 100'000.00 | | 105'985.20 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 8201.3132.00 | Honorare externe Berater, Waldwirtschaftsplan | | | 2'000.00 | | 12'062.40 | |
| 8201.3300.60 | Planmässige Abschreibungen, Mobilien | 10'200.00 | | 10'200.00 | | 10'183.35 | |
| 8201.3636.00 | Beiträge an private Organisationen | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'714.90 | |
| 8201.4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | | | | | 494.35 |
| 8201.4250.00 | Verkäufe, Stammholz | | 180'000.00 | | 140'000.00 | | 207'237.85 |
| 8201.4250.01 | Verkäufe, Industrieholz | | 50'000.00 | | 25'000.00 | | 98'611.57 |
| 8201.4250.02 | Verkäufe, Brennholz | | 110'000.00 | | 110'000.00 | | 118'341.70 |
| 8201.4250.03 | Verkäufe, Deckreisig, Christbäume | | 5'000.00 | | 6'000.00 | | 4'206.50 |
| 8201.4600.50 | Anteil am Ertrag Eidg. Mineralölsteuer | | 6'500.00 | | 6'500.00 | | 6'972.05 |
| 8201.4630.00 | Beiträge vom Bund | | | | | | 59'601.40 |
| 8201.4631.00 | Beiträge vom Kanton | | | | | | 35'470.40 |
| 8202 | Forstliche Nebenbetriebe | 156'000.00 | 167'000.00 | 151'000.00 | 161'000.00 | 4'712.95 | 19'613.30 |
| | Netto Ertrag | 11'000.00 | | 10'000.00 | | 14'900.35 | |
| 8202.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 4'712.95 | |
| 8202.3101.01 | Einkauf Holz | 85'000.00 | | 85'000.00 | | | |
| 8202.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 65'000.00 | | 60'000.00 | | | |
| 8202.4250.00 | Verkäufe | | 120'000.00 | | 114'000.00 | | |
| 8202.4630.00 | Beiträge vom Bund | | 18'000.00 | | 18'000.00 | | |
| 8202.4631.00 | Beiträge vom Kanton | | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 1'613.30 |
| 8202.4990.00 | Übrige interne Verrechnungen, Jagdpacht-Anteil | | 17'000.00 | | 17'000.00 | | 18'000.00 |
| 8203 | Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen | 71'400.00 | 35'500.00 | 45'000.00 | 35'500.00 | 33'552.60 | 5'570.00 |
| | Netto Aufwand | | 35'900.00 | | 9'500.00 | | 27'982.60 |
| 8203.3010.00 | Löhne des Betriebspersonals (PP) | 500.00 | | 500.00 | | 400.00 | |
| 8203.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 225.75 | |
| 8203.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 4'000.00 | | 600.00 | | 5'896.35 | |
| 8203.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 700.00 | | 700.00 | | 682.05 | |
| 8203.3141.00 | Unterhalt Strassen/Verkehrswege | 30'000.00 | | 20'000.00 | | 25'307.15 | |
| 8203.3144.00 | Unterhalt Hochbauten | 35'000.00 | | 22'000.00 | | 1'041.30 | |
| 8203.4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Naturschutz | | | | 1'000.00 | | |
| 8203.4240.01 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Sozialamt | | | | 1'000.00 | | |
| 8203.4472.00 | Vergütung für Benützung Liegenschaften VV | | 3'500.00 | | 5'000.00 | | 3'570.00 |
| 8203.4630.00 | Beiträge vom Bund | | | | 4'000.00 | | |
| 8203.4631.00 | Beiträge vom Kanton | | | | 2'500.00 | | |
| 8203.4990.00 | Übrige interne Verrechnungen, Jagdpacht-Anteil | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 |
| 8203.9011.00 | Entnahmen aus Fonds EK, Forstreservfonds | | 30'000.00 | | 20'000.00 | | |
| 83 | Jagd und Fischerei | 27'700.00 | 29'700.00 | 27'100.00 | 29'700.00 | 27'916.00 | 29'764.20 |
| | Netto Ertrag | 2'000.00 | | 2'600.00 | | 1'848.20 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 830 | Jagd und Fischerei | 27'700.00 | 29'700.00 | 27'100.00 | 29'700.00 | 27'916.00 | 29'764.20 |
| | Netto Ertrag | 2'000.00 | | 2'600.00 | | 1'848.20 | |
| 8300 | Jagd und Fischerei | 27'700.00 | 29'700.00 | 27'100.00 | 29'700.00 | 27'916.00 | 29'764.20 |
| | Netto Ertrag | 2'000.00 | | 2'600.00 | | 1'848.20 | |
| 8300.3000.00 | Sitzungs- und Taggelder Kommissionen | 600.00 | | | | | |
| 8300.3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen, Wildschutzmassnahmen | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'326.00 | |
| 8300.3636.00 | Beiträge an private Organisationen | 600.00 | | 600.00 | | 590.00 | |
| 8300.3990.00 | Übrige interne Verrechnungen, Jagdpacht-Anteil (4990.00) | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 26'000.00 | |
| 8300.4100.00 | Jagdpachterlös | | 29'700.00 | | 29'700.00 | | 29'764.20 |
| 84 | Tourismus | 20'500.00 | | 19'500.00 | | 18'502.00 | |
| | Netto Aufwand | | 20'500.00 | | 19'500.00 | | 18'502.00 |
| 840 | Tourismus | 20'500.00 | | 19'500.00 | | 18'502.00 | |
| | Netto Aufwand | | 20'500.00 | | 19'500.00 | | 18'502.00 |
| 8400 | Tourismus | 20'500.00 | | 19'500.00 | | 18'502.00 | |
| | Netto Aufwand | | 20'500.00 | | 19'500.00 | | 18'502.00 |
| 8400.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 8400.3636.00 | Beiträge an private Organisationen | 20'000.00 | | 19'000.00 | | 18'502.00 | |
| 85 | Industrie, Gewerbe, Handel | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 253.25 | |
| | Netto Aufwand | | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 253.25 |
| 850 | Industrie, Gewerbe, Handel | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 253.25 | |
| | Netto Aufwand | | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 253.25 |
| 8500 | Industrie, Gewerbe, Handel | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 253.25 | |
| | Netto Aufwand | | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 253.25 |
| 8500.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 253.25 | |
| 8500.3636.00 | Beiträge an private Organisationen | 1'500.00 | | 1'500.00 | | | |
| 87 | Brennstoffe und Energie | 248'800.00 | 248'800.00 | 237'600.00 | 237'600.00 | 222'944.35 | 222'944.35 |
| 879 | Energie, n.a.g | 248'800.00 | 248'800.00 | 237'600.00 | 237'600.00 | 222'944.35 | 222'944.35 |
| 8791 | Fernwärmebetrieb Energie, n.a.g. [Gemeindebetrieb] | 248'800.00 | 248'800.00 | 237'600.00 | 237'600.00 | 222'944.35 | 222'944.35 |
| 8791.3000.00 | Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen | 2'200.00 | | 3'000.00 | | 2'090.00 | |
| 8791.3010.00 | Löhne des Betriebspersonals | 14'200.00 | | 15'400.00 | | 12'600.00 | |
| 8791.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 380.05 | |
| 8791.3053.00 | AG-Beiträge UVG | 200.00 | | 200.00 | | 22.15 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 8791.3054.00 | AG-Beiträge FAK | 100.00 | | | | 78.35 | |
| 8791.3055.00 | AG-Beiträge KTG | | | 100.00 | | 59.60 | |
| 8791.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 200.00 | | 200.00 | | | |
| 8791.3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 200.00 | | 1'000.00 | | | |
| 8791.3111.00 | Anschaffung Maschinen, Geräte | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 8791.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Strom, Wasser | 7'000.00 | | 8'000.00 | | 4'680.50 | |
| 8791.3120.01 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizöl | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'198.85 | |
| 8791.3120.02 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Holzschnitzel | 100'000.00 | | 95'000.00 | | 71'218.50 | |
| 8791.3120.03 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, allgemein | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 8791.3130.00 | Dienstleistungen Dritter, Telefon | 200.00 | | 200.00 | | 233.60 | |
| 8791.3132.00 | Honorare externe Experten | 10'000.00 | | 23'000.00 | | 12'799.35 | |
| 8791.3134.00 | Sachversicherungsprämien | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'006.60 | |
| 8791.3137.00 | Steuern und Abgaben, MWST | 7'000.00 | | 4'500.00 | | 6'542.85 | |
| 8791.3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten, Leitungsnetz | 2'000.00 | | 1'000.00 | | 29'934.55 | |
| 8791.3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 2'000.00 | | 1'000.00 | | 1'871.55 | |
| 8791.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte | 10'000.00 | | 20'000.00 | | 31'508.30 | |
| 8791.3300.30 | Planmässige Abschreibungen, übrige Tiefbauten | | | | | 14'455.05 | |
| 8791.3300.31 | Planmässige Abschreibungen, übrige Tiefbauten Spezialfinanzierung | 19'900.00 | | 17'500.00 | | | |
| 8791.3300.41 | Planmässige Abschreibungen, Hochbauten | 1'300.00 | | 800.00 | | | |
| 8791.3910.00 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 0210.4910.00 | 7'000.00 | | 6'200.00 | | 6'400.00 | |
| 8791.3910.10 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 6150.4910.10 | | | 500.00 | | | |
| 8791.3910.30 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 2170.4910.30 | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'500.00 | |
| 8791.3920.40 | Interne Verrechnungen von Mieten, (3920.40) | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 18'000.00 | |
| 8791.3940.00 | Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen, 9610.4940.00 | 16'500.00 | | 3'900.00 | | 2'364.50 | |
| 8791.4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Energieabgabe an Private | | 125'000.00 | | 120'000.00 | | 86'826.30 |
| 8791.4240.01 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Energieabgabe an öffentl. Bauten | | 74'000.00 | | 70'000.00 | | 51'998.35 |
| 8791.4240.10 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Grundgebühren Private | | 27'500.00 | | 27'000.00 | | 25'953.50 |
| 8791.4240.11 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Grundgebühren öffentl. Bauten | | 19'000.00 | | 18'000.00 | | 17'893.80 |
| 8791.4940.00 | Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen 9610.3940.00 | | 3'300.00 | | 2'600.00 | | 1'972.90 |
| 8791.9010.00 | Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK | 19'800.00 | | 7'100.00 | | | |
| 8791.9011.00 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im EK | | | | | | 38'299.50 |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 398'200.00 | 8'053'700.00 | 574'200.00 | 7'206'000.00 | 351'171.83 | 7'289'990.75 |
| | Netto Ertrag | 7'655'500.00 | | 6'631'800.00 | | 6'938'818.92 | |
| 91 | Steuern | 26'500.00 | 7'395'000.00 | 35'500.00 | 6'665'000.00 | 26'502.50 | 6'853'149.60 |
| | Netto Ertrag | 7'368'500.00 | | 6'629'500.00 | | 6'826'647.10 | |
| 910 | Steuern | 26'500.00 | 7'395'000.00 | 35'500.00 | 6'665'000.00 | 26'502.50 | 6'853'149.60 |
| | Netto Ertrag | 7'368'500.00 | | 6'629'500.00 | | 6'826'647.10 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|------------------|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9100 | Allgemeine Gemeindesteuern | 20'000.00 | 7'251'000.00 | 30'000.00 | 6'503'000.00 | 20'043.00 | 6'544'987.80 |
| | Netto Ertrag | 7'231'000.00 | | 6'473'000.00 | | 6'524'944.80 | |
| 9100.3181.00 | Abschreibungen nicht einbringlicher Forderungen | 20'000.00 | | 30'000.00 | | 20'043.00 | |
| 9100.4000.00 | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | | 5'097'000.00 | | 4'500'000.00 | | 4'462'103.35 |
| 9100.4000.10 | Einkommenssteuern natürliche Personen frühere Jahre | | 400'000.00 | | 450'000.00 | | 440'996.50 |
| 9100.4000.20 | Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen | | | | | | 62'333.90 |
| 9100.4000.60 | Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen | | | | | | -1'714.00 |
| 9100.4001.00 | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | | 780'000.00 | | 620'000.00 | | 696'565.55 |
| 9100.4001.10 | Vermögenssteuern natürliche Personen frühere Jahre | | 75'000.00 | | 75'000.00 | | 81'271.40 |
| 9100.4002.00 | Quellensteuern natürliche Personen | | 260'000.00 | | 260'000.00 | | 281'303.50 |
| 9100.4008.00 | Personalsteuern | | 44'000.00 | | 43'000.00 | | 43'399.65 |
| 9100.4010.00 | Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr | | 480'000.00 | | 470'000.00 | | 505'890.05 |
| 9100.4010.10 | Gewinnsteuern juristische Personen frühere Jahre | | 55'000.00 | | 35'000.00 | | -84'641.60 |
| 9100.4011.00 | Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr | | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 42'177.85 |
| 9100.4011.10 | Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre | | 10'000.00 | | | | 15'301.65 |
| 9101 | Sondersteuern | 6'500.00 | 144'000.00 | 5'500.00 | 162'000.00 | 6'459.50 | 308'161.80 |
| | Netto Ertrag | 137'500.00 | | 156'500.00 | | 301'702.30 | |
| 9101.3181.00 | Abschreibung nicht einbringliche Forderungen | | | | | 699.50 | |
| 9101.3601.00 | Ertragsanteile am Kanton, Hundesteuern | 6'500.00 | | 5'500.00 | | 5'760.00 | |
| 9101.4022.00 | Grundstückgewinnsteuern | | 110'000.00 | | 130'000.00 | | 276'957.45 |
| 9101.4033.00 | Hundesteuern | | 34'000.00 | | 32'000.00 | | 31'204.35 |
| 93 | Finanz- und Lastenausgleich | 13'100.00 | 288'200.00 | 73'900.00 | 17'700.00 | 49'101.00 | |
| | Netto Aufwand | | | | 56'200.00 | | 49'101.00 |
| | Netto Ertrag | 275'100.00 | | | | | |
| 930 | Finanz- und Lastenausgleich | 13'100.00 | 288'200.00 | 73'900.00 | 17'700.00 | 49'101.00 | |
| | Netto Aufwand | | | | 56'200.00 | | 49'101.00 |
| | Netto Ertrag | 275'100.00 | | | | | |
| 9300 | Finanz- und Lastenausgleich | 13'100.00 | 288'200.00 | 73'900.00 | 17'700.00 | 49'101.00 | |
| | Netto Aufwand | | | | 56'200.00 | | 49'101.00 |
| | Netto Ertrag | 275'100.00 | | | | | |
| 9300.3622.70 | Anteil Ressourcenausgleich an die Gemeinden | | | | | 1'046.00 | |
| 9300.3622.80 | Anteil Lastenausgleich an die Gemeinden | 13'100.00 | | 73'900.00 | | 48'055.00 | |
| 9300.4621.50 | Anteil Ressourcenausgleich vom Kanton | | | | 17'700.00 | | |
| 9300.4621.60 | Anteil Lastenausgleich vom Kanton | | 144'100.00 | | | | |
| 9300.4622.70 | Anteil Lastenausgleich von den Gemeinden | | 144'100.00 | | | | |
| 95 | Ertragsanteile, übrige | | 30'000.00 | 210'700.00 | 210'700.00 | | 32'989.00 |
| | Netto Ertrag | 30'000.00 | | | | 32'989.00 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 950 | Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung | | 30'000.00 | 210'700.00 | 210'700.00 | | 32'989.00 |
| | Netto Ertrag | 30'000.00 | | | | 32'989.00 | |
| 9500 | Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung | | 30'000.00 | 210'700.00 | 210'700.00 | | 32'989.00 |
| | Netto Ertrag | 30'000.00 | | | | 32'989.00 | |
| 9500.4600.50 | Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer | | | | 210'700.00 | | |
| 9500.4631.20 | Anteil am Ertrag direkte Bundessteuer | | 30'000.00 | | | | 32'989.00 |
| 9500.9010.00 | Einlage Strassenbaufonds, Anteil Eidg. Mineralölsteuer an Strassenbaufonds | | | 210'700.00 | | | |
| 96 | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 358'600.00 | 337'500.00 | 254'100.00 | 309'600.00 | 275'568.33 | 400'719.35 |
| | Netto Aufwand | | 21'100.00 | | | | |
| | Netto Ertrag | | | 55'500.00 | | 125'151.02 | |
| 961 | Zinsen | 268'500.00 | 174'200.00 | 159'100.00 | 150'700.00 | 129'667.75 | 158'358.77 |
| | Netto Aufwand | | 94'300.00 | | 8'400.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 28'691.02 | |
| 9610 | Zinsen | 268'500.00 | 174'200.00 | 159'100.00 | 150'700.00 | 129'667.75 | 158'358.77 |
| | Netto Aufwand | | 94'300.00 | | 8'400.00 | | |
| | Netto Ertrag | | | | | 28'691.02 | |
| 9610.3401.00 | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten | 146'000.00 | | 71'000.00 | | 62'125.00 | |
| 9610.3499.00 | Vergütungszinsen auf Steuern | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'058.90 | |
| 9610.3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen (4940.00) | 120'000.00 | | 85'600.00 | | 65'483.85 | |
| 9610.4400.00 | Zinsen flüssige Mittel | | | | | | 0.50 |
| 9610.4401.00 | Zinsen Forderungen, Verzugszinsen | | 300.00 | | 300.00 | | 29.85 |
| 9610.4401.10 | Zinsen Forderungen, Verzugszinsen Steuern | | 8'000.00 | | 7'200.00 | | 30'981.37 |
| 9610.4402.00 | Zinsen Finanzanlagen | | 200.00 | | 200.00 | | 150.00 |
| 9610.4420.00 | Dividenden FV | | 117'000.00 | | 116'500.00 | | 111'320.00 |
| 9610.4420.01 | Erträge aus Darlehen VV | | 10'000.00 | | 12'000.00 | | 6'530.60 |
| 9610.4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen (3940.00) | | 38'700.00 | | 14'500.00 | | 9'346.45 |
| 963 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 88'200.00 | 161'200.00 | 92'800.00 | 156'400.00 | 97'534.70 | 138'903.70 |
| | Netto Ertrag | 73'000.00 | | 63'600.00 | | 41'369.00 | |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 81'700.00 | 141'200.00 | 83'200.00 | 137'400.00 | 89'228.90 | 120'067.70 |
| | Netto Ertrag | 59'500.00 | | 54'200.00 | | 30'838.80 | |
| 9630.3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 8'500.00 | | 19'800.00 | | 15'576.95 | |
| 9630.3431.20 | Anschaffung Mobilien | 400.00 | | 400.00 | | | |
| 9630.3431.30 | Unterhalt Mobilien | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 18'742.35 | |
| 9630.3439.00 | Drucksachen, Publikationen | 100.00 | | 100.00 | | | |
| 9630.3439.10 | Wasser, Energie | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 1'220.00 | |
| 9630.3439.11 | Heizkosten | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 4'536.05 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|-----------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9630.3439.40 | Sachversicherungsprämien | 4'200.00 | | 4'200.00 | | 4'224.05 | |
| 9630.3439.50 | Dienstleistungen Dritter | 1'400.00 | | 1'400.00 | | 1'427.35 | |
| 9630.3439.90 | Übriger Liegenschaftenaufwand FV, Gemeindewerksteuer | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 6'951.80 | |
| 9630.3439.91 | Übriger Liegenschaftenaufwand FV | | | | | 0.80 | |
| 9630.4430.00 | Mietzinse Liegenschaften FV | | 42'000.00 | | 50'000.00 | | 37'460.00 |
| 9630.4430.01 | Pachtzinsen Liegenschaften FV | | 56'000.00 | | 56'000.00 | | 55'243.80 |
| 9630.4432.00 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV | | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 5'074.25 |
| 9630.4940.00 | Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen 9610.3940.00 | | 35'600.00 | | 23'800.00 | | 20'619.35 |
| 9630.9010.00 | Einlagen in Fonds EK, Liegenschaften-Fonds | 35'600.00 | | 25'800.00 | | 20'619.35 | |
| 9630.9010.01 | Einlagen in Fonds EK, Sozialhilfefonds | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 15'930.20 | |
| 9630.9011.01 | Entnahmen aus Fonds EK, Sozialhilfefonds | | 1'600.00 | | 1'600.00 | | 1'670.30 |
| 9631 | Liegenschaften des Finanzvermögens, alter Wachtposten | 6'500.00 | 20'000.00 | 9'600.00 | 19'000.00 | 8'305.80 | 18'836.00 |
| | Netto Ertrag | 13'500.00 | | 9'400.00 | | 10'530.20 | |
| 9631.3010.00 | Löhne des Betriebspersonals, Reinigung | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'176.45 | |
| 9631.3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | 100.00 | | 79.80 | |
| 9631.3054.00 | AG-Beiträge FAK | | | | | 16.45 | |
| 9631.3055.00 | AG-Beiträge KTG | | | | | 5.75 | |
| 9631.3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 1'500.00 | | 4'500.00 | | 3'170.25 | |
| 9631.3439.10 | Wasser, Energie | 1'000.00 | | 700.00 | | 1'396.20 | |
| 9631.3439.11 | Heizkosten | 1'700.00 | | 2'000.00 | | 1'665.95 | |
| 9631.3439.40 | Sachversicherungsprämien | 800.00 | | 800.00 | | 794.95 | |
| 9631.4430.00 | Mietzinse Liegenschaften FV | | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 12'000.00 |
| 9631.4432.00 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV | | 8'000.00 | | 7'000.00 | | 6'836.00 |
| 969 | Finanzvermögen, n.a.g. | 1'900.00 | 2'100.00 | 2'200.00 | 2'500.00 | 48'365.88 | 103'456.88 |
| | Netto Ertrag | 200.00 | | 300.00 | | 55'091.00 | |
| 9690 | Finanzvermögen, n.a.g. | 1'900.00 | 2'100.00 | 2'200.00 | 2'500.00 | 48'365.88 | 103'456.88 |
| | Netto Ertrag | 200.00 | | 300.00 | | 55'091.00 | |
| 9690.3420.00 | Kapitalverwaltung, Gebühren | 1'200.00 | | 1'500.00 | | 1'271.53 | |
| 9690.3440.00 | Wertberichtigungen Wertschriften FV | | | | | 46'609.00 | |
| 9690.4402.00 | Zinsen Finanzanlagen | | 600.00 | | 1'000.00 | | 485.35 |
| 9690.4440.00 | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV | | | | | | 101'700.00 |
| 9690.9010.00 | Einlagen in Fonds EK, Personalversicherungsfonds | 700.00 | | 700.00 | | 485.35 | |
| 9690.9011.00 | Entnahmen aus Fonds EK, Personalversicherungsfonds | | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'271.53 |
| 97 | Rückverteilungen | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'132.80 |
| | Netto Ertrag | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'132.80 | |
| 971 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'132.80 |
| | Netto Ertrag | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'132.80 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|-------------|-----------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9710 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'132.80 |
| | Netto Ertrag | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'132.80 | |
| 9710.4699.10 | Rückverteilung CO2-Abgabe | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'132.80 |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|-------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | Total | 14'707'000.00 | 14'435'400.00 | 13'956'700.00 | 13'255'300.00 | 13'300'746.79 | 13'207'702.29 |
| | Netto Aufwand | | 271'600.00 | | 701'400.00 | | 93'044.50 |
| 3000 | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 224'500.00 | | 218'000.00 | | 210'932.35 | |
| 3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 2'854'900.00 | | 2'553'400.00 | | 2'396'357.75 | |
| 3020 | Löhne der Lehrpersonen | 3'600.00 | | 1'463'600.00 | | -11'625.95 | |
| 3049 | Übrige Zulagen | 2'000.00 | | | | | |
| 3050 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 198'000.00 | | 282'100.00 | | 171'153.65 | |
| 3052 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 296'600.00 | | 431'200.00 | | 258'248.80 | |
| 3053 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 58'700.00 | | 64'100.00 | | 48'483.00 | |
| 3054 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 37'000.00 | | 66'100.00 | | 35'069.60 | |
| 3055 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 33'800.00 | | 12'700.00 | | 11'870.10 | |
| 3064 | Überbrückungsrenten | | | 10'800.00 | | 19'388.05 | |
| 3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 27'200.00 | | 29'200.00 | | 23'756.90 | |
| 3091 | Personalwerbung | 2'000.00 | | 1'800.00 | | 2'625.25 | |
| 3099 | Übriger Personalaufwand | 1'000.00 | | | | 75.00 | |
| 3100 | Büromaterial | 13'200.00 | | 13'600.00 | | 22'480.35 | |
| 3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 205'400.00 | | 211'000.00 | | 135'606.75 | |
| 3102 | Drucksachen, Publikationen | 61'400.00 | | 56'700.00 | | 38'463.60 | |
| 3103 | Fachliteratur, Zeitschriften | 17'900.00 | | 17'700.00 | | 19'130.49 | |
| 3104 | Lehrmittel | 38'300.00 | | 103'900.00 | | 125'000.96 | |
| 3105 | Lebensmittel | 71'400.00 | | 67'000.00 | | 65'511.55 | |
| 3109 | Übriger Material- und Warenaufwand | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'551.60 | |
| 3110 | Büromöbel und -geräte | 5'500.00 | | 5'800.00 | | 8'385.05 | |
| 3111 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 69'500.00 | | 62'500.00 | | 65'740.15 | |
| 3112 | Kleider, Wäsche, Vorhänge | 12'000.00 | | 7'500.00 | | 11'209.80 | |
| 3113 | Hardware | 200.00 | | | | 1'192.00 | |
| 3119 | Übrige nicht aktivierbare Anlagen | 13'500.00 | | 33'000.00 | | 26'779.17 | |
| 3120 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 445'800.00 | | 409'000.00 | | 429'461.80 | |
| 3130 | Dienstleistungen Dritter | 434'600.00 | | 401'400.00 | | 495'333.98 | |
| 3131 | Planungen und Projektierungen Dritter | 10'000.00 | | 44'000.00 | | 20'684.75 | |
| 3132 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | 123'800.00 | | 154'600.00 | | 172'403.70 | |
| 3133 | Informatik-Nutzungsaufwand | 231'700.00 | | 233'600.00 | | 269'714.85 | |
| 3134 | Sachversicherungsprämien | 58'500.00 | | 57'700.00 | | 56'110.35 | |
| 3137 | Steuern und Abgaben | 13'300.00 | | 8'800.00 | | 11'604.50 | |
| 3140 | Unterhalt an Grundstücken | 76'000.00 | | 66'000.00 | | 118'986.93 | |
| 3141 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege | 243'000.00 | | 210'000.00 | | 146'540.20 | |
| 3142 | Unterhalt Wasserbau | 8'500.00 | | | | 6'945.75 | |
| 3143 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 61'000.00 | | 61'500.00 | | 148'566.30 | |
| 3144 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 151'800.00 | | 108'800.00 | | 187'553.04 | |
| 3150 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 500.00 | | 1'900.00 | | 1'366.55 | |
| 3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 86'000.00 | | 74'000.00 | | 109'151.70 | |
| 3153 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 19'000.00 | | 7'000.00 | | 3'334.65 | |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|-------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3158 | Unterhalt immaterielle Anlagen | | | 20'000.00 | | 22'040.90 | |
| 3159 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | 8'600.00 | | 12'000.00 | | 3'430.00 | |
| 3160 | Miete und Pacht Liegenschaften | 31'900.00 | | 37'300.00 | | 32'360.00 | |
| 3161 | Mieten, Benützungskosten Anlagen | | | | | 430.00 | |
| 3170 | Reisekosten und Spesen | 26'600.00 | | 25'600.00 | | 26'100.76 | |
| 3171 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 57'500.00 | | 42'700.00 | | 84'131.05 | |
| 3181 | Tatsächliche Forderungsverluste | 20'000.00 | | 30'000.00 | | 22'121.95 | |
| 3190 | Schadenersatzleistungen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'541.95 | |
| 3192 | Abgeltung von Rechten | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'443.00 | |
| 3199 | Übriger Betriebsaufwand | 75'100.00 | | 60'600.00 | | 65'034.80 | |
| 3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 1'136'000.00 | | 1'087'300.00 | | 1'022'399.80 | |
| 3320 | Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen | 116'500.00 | | 76'500.00 | | 56'444.85 | |
| 3401 | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten | 146'000.00 | | 71'000.00 | | 62'125.00 | |
| 3420 | Kapitalbeschaffung und -verwaltung | 1'200.00 | | 1'500.00 | | 1'271.53 | |
| 3430 | Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | 10'000.00 | | 24'300.00 | | 18'747.20 | |
| 3431 | Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | 4'900.00 | | 4'900.00 | | 18'742.35 | |
| 3439 | Übriger Liegenschaftsaufwand FV | 21'200.00 | | 21'200.00 | | 22'217.15 | |
| 3440 | Wertberichtigungen Finanzanlagen FV | | | | | 46'609.00 | |
| 3499 | Übriger Finanzaufwand | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'058.90 | |
| 3601 | Ertragsanteile an Kantone und Konkordate | 23'500.00 | | 23'500.00 | | 24'434.65 | |
| 3602 | Ertragsanteile an Gemeinden und Gemeindezweckverbände | 201'300.00 | | 195'000.00 | | 207'982.35 | |
| 3611 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 1'367'900.00 | | 900.00 | | 1'904'392.55 | |
| 3612 | Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände | 1'538'000.00 | | 1'190'000.00 | | 804'089.79 | |
| 3614 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen | 662'000.00 | | 632'500.00 | | 504'457.34 | |
| 3622 | Finanz- und Lastenausgleich an Gemeinden und Gemeindezweckverbände | 13'100.00 | | 73'900.00 | | 49'101.00 | |
| 3631 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 551'000.00 | | 386'500.00 | | 302'111.90 | |
| 3633 | Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen | 921'500.00 | | 714'500.00 | | 597'473.20 | |
| 3634 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 109'500.00 | | 97'500.00 | | 93'156.00 | |
| 3635 | Beiträge an private Unternehmungen | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'326.00 | |
| 3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 151'600.00 | | 170'600.00 | | 169'619.80 | |
| 3637 | Beiträge an private Haushalte | 364'000.00 | | 551'100.00 | | 548'637.00 | |
| 3660 | Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge | 3'600.00 | | 17'600.00 | | 2'880.00 | |
| 3900 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 900.00 | |
| 3910 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 137'100.00 | | 123'000.00 | | 145'287.00 | |
| 3920 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 106'200.00 | | 115'000.00 | | 101'134.05 | |
| 3930 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | 800.00 | | 800.00 | | 800.00 | |
| 3940 | Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand | 158'700.00 | | 100'100.00 | | 74'830.30 | |
| 3990 | Übrige interne Verrechnungen | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 26'000.00 | |
| 4000 | Einkommenssteuern natürliche Personen | | 5'497'000.00 | | 4'950'000.00 | | 4'963'719.75 |
| 4001 | Vermögenssteuern natürliche Personen | | 855'000.00 | | 695'000.00 | | 777'836.95 |
| 4002 | Quellensteuern natürliche Personen | | 260'000.00 | | 260'000.00 | | 281'303.50 |
| 4008 | Personensteuern | | 44'000.00 | | 43'000.00 | | 43'399.65 |
| 4010 | Gewinnsteuern juristische Personen | | 535'000.00 | | 505'000.00 | | 421'248.45 |

| Konto | Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|-------|--|-------------|--------------|-------------|--------------|---------------|--------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4011 | Kapitalsteuern juristische Personen | | 60'000.00 | | 50'000.00 | | 57'479.50 |
| 4022 | Vermögensgewinnsteuern | | 110'000.00 | | 130'000.00 | | 276'957.45 |
| 4033 | Hundesteuern | | 34'000.00 | | 32'000.00 | | 31'204.35 |
| 4100 | Regalien | | 29'700.00 | | 29'700.00 | | 29'764.20 |
| 4120 | Konzessionen | | 1'000.00 | | 500.00 | | 900.00 |
| 4200 | Ersatzabgaben | | 201'300.00 | | 195'000.00 | | 207'982.35 |
| 4210 | Gebühren für Amtshandlungen | | 95'200.00 | | 94'300.00 | | 87'039.48 |
| 4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 1'465'500.00 | | 1'410'700.00 | | 1'189'109.90 |
| 4250 | Verkäufe | | 486'100.00 | | 425'200.00 | | 455'297.62 |
| 4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 660'100.00 | | 495'100.00 | | 442'774.70 |
| 4270 | Bussen | | 47'000.00 | | 36'000.00 | | 56'520.34 |
| 4309 | Übriger betrieblicher Ertrag | | 6'000.00 | | 3'500.00 | | -676.75 |
| 4390 | Übriger Ertrag | | 8'600.00 | | 7'600.00 | | 16'435.70 |
| 4400 | Zinsen flüssige Mittel | | | | | | 0.50 |
| 4401 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | 8'300.00 | | 7'500.00 | | 31'011.22 |
| 4402 | Zinsen Finanzanlagen | | 800.00 | | 1'200.00 | | 635.35 |
| 4420 | Dividenden | | 127'000.00 | | 128'500.00 | | 117'850.60 |
| 4430 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 110'000.00 | | 118'000.00 | | 104'703.80 |
| 4432 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV | | 14'000.00 | | 13'000.00 | | 11'910.25 |
| 4440 | Marktwertanpassungen Wertschriften | | | | | | 101'700.00 |
| 4470 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 474'200.00 | | 491'200.00 | | 386'674.85 |
| 4472 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV | | 28'500.00 | | 27'000.00 | | 25'032.77 |
| 4600 | Anteil an Bundeserträgen | | 6'500.00 | | 217'200.00 | | 6'972.05 |
| 4611 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 241'400.00 | | 227'400.00 | | 342'291.10 |
| 4612 | Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden | | 879'600.00 | | 1'044'000.00 | | 1'106'079.25 |
| 4621 | von Kantonen und Konkordaten | | 144'100.00 | | 17'700.00 | | |
| 4622 | von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden | | 144'100.00 | | | | |
| 4630 | Beiträge vom Bund | | 114'800.00 | | 30'800.00 | | 69'501.75 |
| 4631 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 585'500.00 | | 382'100.00 | | 779'655.14 |
| 4632 | Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden | | 27'200.00 | | 23'200.00 | | 20'172.15 |
| 4635 | Beiträge von privaten Unternehmungen | | | | | | 870.20 |
| 4636 | Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck | | 200.00 | | 200.00 | | 227.05 |
| 4637 | Beiträge von privaten Haushalten | | 21'000.00 | | 182'100.00 | | 172'113.80 |
| 4699 | Rückverteilungen | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'132.80 |
| 4900 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 1'700.00 |
| 4910 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 137'100.00 | | 125'000.00 | | 144'988.45 |
| 4920 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | | 106'200.00 | | 115'000.00 | | 101'432.60 |
| 4940 | Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand | | 158'700.00 | | 98'100.00 | | 74'830.30 |
| 4990 | Übrige interne Verrechnungen | | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 26'000.00 |
| 9010 | Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss | 495'100.00 | | 463'800.00 | | 365'738.65 | |
| 9011 | Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss | | 680'900.00 | | 613'700.00 | | 239'919.17 |

| Konto | Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|----------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| | Total | 7'529'000.00 | 1'607'600.00 | 4'053'000.00 | 205'000.00 | 8'730'018.62 | 462'892.05 |
| | Netto Ausgaben | | 5'921'400.00 | | 3'848'000.00 | | 8'267'126.57 |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | | | | | 88'304.45 | 20'919.95 |
| | Netto Ausgaben | | | | | | 67'384.50 |
| 2 | BILDUNG | 1'244'000.00 | 749'000.00 | 100'000.00 | | 3'012'789.37 | |
| | Netto Ausgaben | | 495'000.00 | | 100'000.00 | | 3'012'789.37 |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE | 500'000.00 | 45'000.00 | 615'000.00 | 45'000.00 | 25'871.75 | |
| | Netto Ausgaben | | 455'000.00 | | 570'000.00 | | 25'871.75 |
| 4 | GESUNDHEIT | | | | | 3'853'828.55 | 245'300.00 |
| | Netto Ausgaben | | | | | | 3'608'528.55 |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT | 1'800'000.00 | 424'600.00 | 800'000.00 | | 54'604.30 | |
| | Netto Ausgaben | | 1'375'400.00 | | 800'000.00 | | 54'604.30 |
| 6 | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | 665'000.00 | 50'000.00 | 717'000.00 | | 727'941.36 | |
| | Netto Ausgaben | | 615'000.00 | | 717'000.00 | | 727'941.36 |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 570'000.00 | 120'000.00 | 821'000.00 | 130'000.00 | 659'872.54 | 86'548.85 |
| | Netto Ausgaben | | 450'000.00 | | 691'000.00 | | 573'323.69 |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 2'750'000.00 | 219'000.00 | 1'000'000.00 | 30'000.00 | 306'806.30 | 110'123.25 |
| | Netto Ausgaben | | 2'531'000.00 | | 970'000.00 | | 196'683.05 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung

Für den Neubau der Tiefgarage GOSU sind im 2023 Planungen angesagt. Im April 2024 ist Baubeginn. Bis Ende 2024 ist der Rohbau geplant.

Beim Kindergarten und der Metallwerkstatt müssen die bestehenden Ölheizungen ersetzt werden. Dies erfolgt im Rahmen des Anschlusses Neubau KITA an den Wärmeverbund. Der Grundsatz-entscheid für diese Anschlüsse erfolgte an der Gemeindeversammlung vom 02.12.2022.

Die heutige Bibliothek wurde ursprünglich als Schulbibliothek geplant. Heute wird auf derselben Grundfläche ein kombinierte Gemeinde- und Schulbibliothek angeboten. Die Ausleihstatistik zeigt eine deutliche Zunahme, was eine Erweiterung notwendig macht.

| Konto | Bezeichnung | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz |
|-------|-------------|-------------|-------------|-----------|
|-------|-------------|-------------|-------------|-----------|

3

Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

Die Gemeindeversammlung hat am 10. Juni 2022 den Beitrag Ausbau Oberhof, Galerie Ritzmann bewilligt. Die Realisierung verzögert sich und der Beitrag wird 2024 neu budgetiert.

Das Vorprojekt Parkierung beim Schwimmbad ist abgeschlossen. Die Neukonzeptionierung aus der Machbarkeitsstudie 2021 wird auf Grund der aktuellen Finanzlage zurückgestellt. Die bestehende Filteranlage wird saniert, aber nicht umgebaut oder erweitert.

| Konto | Bezeichnung | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz |
|-------|-------------|-------------|-------------|-----------|
|-------|-------------|-------------|-------------|-----------|

5

Soziale Sicherheit

Der Neubau KITA verläuft planmässig mit einer kleinen zeitlichen Verzögerung. Die Realisierung der Tiefgarage ist noch offen. Sobald die rechtskräftige Baubewilligung vorliegt, erfolgt die Ausschreibung für den Kauf oder Miete der Tiefgaragenplätze.

| Konto | Bezeichnung | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz |
|-------|-------------|-------------|-------------|-----------|
|-------|-------------|-------------|-------------|-----------|

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung*Begründungen werden in den einzelnen Konten aufgeführt.*

| Konto | Bezeichnung | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|--|-------------|-------------|-------------|---|
| 6150.5010.03 | Gestaltung Bahnhofplatz Ost (Planungskosten) | 20'000.00 | 120'000.00 | -100'000.00 | Kosten für Bauherrenunterstützung für das Bauprojekt Gestaltung Bahnhofplatz Ost und Perron Zugang basierend auf einer Unterführung mit Treppe und Rampe zwischen der Linde und dem Verwaltungsgebäude |
| 6150.5010.12 | Attraktivierung Vordergasse Projektkredit | 120'000.00 | 250'000.00 | -130'000.00 | Ingenieurhonorar für die Ausarbeitung des Bauprojekts |
| 6150.5010.20 | Ersatz Parkplätze Gächlingerstrasse | 200'000.00 | 0.00 | 200'000.00 | Aufgrund des Neubaus des Oberstufenschulhauses (GOSU) und der Tiefgarage fallen die bestehenden Parkplätze bei der Gächlingerstrasse weg. In diesem Zusammenhang bietet die Gemeinde einen Ersatz von Parkplätzen |
| 6150.5010.22 | Umrüstung öffentliche Beleuchtung auf LED | 75'000.00 | 0.00 | 75'000.00 | Umrüstung der restlichen Natriumlampen auf LED (1. Etappe 2024 CHF 75'000; 2. Etappe 2025 CHF 60'000) |

7

Umweltschutz und Raumordnung*Begründungen werden in den einzelnen Konten aufgeführt.*

| Konto | Bezeichnung | Budget 2024 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|--|-------------|-------------|------------|---|
| 7101.5031.18 | Sanierung Wasserleitung Überprüfung Leitungsnetz | 200'000.00 | 0.00 | 200'000.00 | Die Gemeinde Neunkirch weist in der Wasserversorgung grosse Differenzen zwischen dem gepumpten und dem verrechneten Wasser auf. Es ist damit zu rechnen, dass durch Lecke im Leitungsnetz Verluste entstehen. Im Spätsommer 2023 wurde mittels Druck-Einspeise-Methode die Messungen durchgeführt. Allfällige Schäden an den Wasserleitungen müssten schnellstmöglich saniert werden. |
| 7201.5032.05 | Sanierung Wettigraben Ost, 3. + 4. Etappe | 60'000.00 | 0.00 | 60'000.00 | Ingenieurhonorar für die Ausarbeitung eines Bauprojektes (Strasse, Wasser und Kanalisation) |

8

Volkswirtschaft

Im 2025 ist die Anschaffung eines neuen Forstraktors als Ersatz des Rigitracs geplant. Zurzeit gilt ab Bestellung eine Lieferfrist von 18 Monaten. Gleichzeitig mit der Bestellung ist eine Akontozahlung von einem Drittel des Kaufpreises zu leisten. Deshalb ist im Budget 2024 ein Betrag von CHF 150'000 für die Akontozahlung aufgeführt. Davon werden 50% von der Gemeinde Wilchingen zurückerstattet. Gemäss Auftrag der Gemeindeversammlung vom 9. Juni 2023 ist im Budget 2024 beim Wärmeverbund die erste Tranche Investitionen in den Neubau Heizzentrale sowie der Bau der Hauptleitung ab Kreuzungspunkt Mühlengasse/Oberhofgasse bis Floraweg zur Sicherstellung der Anschlüsse KITA und Kindergarten vorgesehen. Bei den Anschlussleitungen sind wiederum die Anschlüsse KITA und Kindergarten mit einer Reserve zur Fortsetzung Richtung Osten sowie ein privater Anschluss vorgesehen. Für die Investitionen Neubau Heizzentrale sowie der Bau der Hauptleitung ab Kreuzungspunkt Mühlengasse/Oberhofgasse bis Floraweg folgen separate Gemeindeversammlungsvorlagen.

| Konto | Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| | Total | 7'529'000.00 | 1'607'600.00 | 4'053'000.00 | 205'000.00 | 8'730'018.62 | 462'892.05 |
| | Netto Ausgaben | | 5'921'400.00 | | 3'848'000.00 | | 8'267'126.57 |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | | | | | 88'304.45 | 20'919.95 |
| | Netto Ausgaben | | | | | | 67'384.50 |
| 02 | Allgemeine Dienste | | | | | 88'304.45 | 20'919.95 |
| | Netto Ausgaben | | | | | | 67'384.50 |
| 029 | Verwaltungliegenschaften, n.a.g. | | | | | 88'304.45 | 20'919.95 |
| | Netto Ausgaben | | | | | | 67'384.50 |
| 0290 | Verwaltungliegenschaften, Verwaltungsgebäude | | | | | 88'304.45 | 20'919.95 |
| | Netto Ausgaben | | | | | | 67'384.50 |
| 0290.5040.01 | Sanierung Verwaltungsgebäude | | | | | 88'304.45 | |
| 0290.6300.00 | Investitionsbeiträge vom Bund | | | | | | 20'919.95 |
| 2 | BILDUNG | 1'244'000.00 | 749'000.00 | 100'000.00 | | 3'012'789.37 | |
| | Netto Ausgaben | | 495'000.00 | | 100'000.00 | | 3'012'789.37 |
| 21 | Obligatorische Schule | 1'244'000.00 | 749'000.00 | 100'000.00 | | 3'012'789.37 | |
| | Netto Ausgaben | | 495'000.00 | | 100'000.00 | | 3'012'789.37 |
| 217 | Schulliegenschaften | 1'244'000.00 | 749'000.00 | 100'000.00 | | 3'012'789.37 | |
| | Netto Ausgaben | | 495'000.00 | | 100'000.00 | | 3'012'789.37 |
| 2170 | Schulliegenschaften | 1'244'000.00 | 749'000.00 | 100'000.00 | | 3'012'789.37 | |
| | Netto Ausgaben | | 495'000.00 | | 100'000.00 | | 3'012'789.37 |
| 2170.5040.03 | Planungs- und Baukredit (mit Kreditvorlage) | | | | | 3'012'789.37 | |
| 2170.5040.05 | Neubau Tiefgarage GOSU | 1'000'000.00 | | 100'000.00 | | | |
| 2170.5040.07 | Anschluss Fernwärme KIGA und Metalli | | 174'000.00 | | | | |
| 2170.5040.08 | Räumliche Erweiterung Bibliothek | | 70'000.00 | | | | |
| 2170.6310.00 | Investitionsbeiträge vom Kanton | | | | | | 734'000.00 |
| 2170.6360.00 | Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck | | | | | | 15'000.00 |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE | 500'000.00 | 45'000.00 | 615'000.00 | 45'000.00 | 25'871.75 | |
| | Netto Ausgaben | | 455'000.00 | | 570'000.00 | | 25'871.75 |
| 31 | Kulturerbe | | 45'000.00 | | 45'000.00 | 10'000.00 | |
| | Netto Ausgaben | | | | | | 10'000.00 |
| | Netto Einnahmen | 45'000.00 | | 45'000.00 | | | |

| Konto | Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 312 | Denkmalpflege und Heimatschutz | | 45'000.00 | | 45'000.00 | 10'000.00 | |
| | Netto Ausgaben | | | | | | 10'000.00 |
| | Netto Einnahmen | 45'000.00 | | 45'000.00 | | | |
| 3120 | Denkmalpflege und Heimatschutz | | 45'000.00 | | 45'000.00 | 10'000.00 | |
| | Netto Ausgaben | | | | | | 10'000.00 |
| | Netto Einnahmen | 45'000.00 | | 45'000.00 | | | |
| 3120.5040.00 | Sanierung Städtliturm | | | | | 10'000.00 | |
| 3120.6300.00 | Investitionsbeiträge vom Bund | | 45'000.00 | | 45'000.00 | | |
| 32 | Kultur, übrige | 440'000.00 | | 440'000.00 | | 200.00 | |
| | Netto Ausgaben | | 440'000.00 | | 440'000.00 | | 200.00 |
| 329 | Kultur, n.a.g. | 440'000.00 | | 440'000.00 | | 200.00 | |
| | Netto Ausgaben | | 440'000.00 | | 440'000.00 | | 200.00 |
| 3290 | Kultur, n.a.g. | 440'000.00 | | 440'000.00 | | 200.00 | |
| | Netto Ausgaben | | 440'000.00 | | 440'000.00 | | 200.00 |
| 3290.5660.00 | Investitionsbeitrag Ausbau Oberhof Galerie Ritzmann | 440'000.00 | | 440'000.00 | | 200.00 | |
| 34 | Sport und Freizeit | 60'000.00 | | 175'000.00 | | 5'433.45 | |
| | Netto Ausgaben | | 60'000.00 | | 175'000.00 | | 5'433.45 |
| 341 | Sport | 60'000.00 | | 175'000.00 | | 5'433.45 | |
| | Netto Ausgaben | | 60'000.00 | | 175'000.00 | | 5'433.45 |
| 3410 | Schwimmbad | 60'000.00 | | 175'000.00 | | 5'433.45 | |
| | Netto Ausgaben | | 60'000.00 | | 175'000.00 | | 5'433.45 |
| 3410.5030.00 | Kanalisationsanschluss Beckenentleerung | | | 125'000.00 | | | |
| 3410.5040.02 | Vorprojekt Sanierung und Ausbau Schwimmbad | 60'000.00 | | 50'000.00 | | 5'433.45 | |
| 35 | Kirchen und religiöse Angelegenheiten | | | | | 10'238.30 | |
| | Netto Ausgaben | | | | | | 10'238.30 |
| 350 | Kirchen und religiöse Angelegenheiten | | | | | 10'238.30 | |
| | Netto Ausgaben | | | | | | 10'238.30 |
| 3500 | Kirchen und religiöse Angelegenheiten | | | | | 10'238.30 | |
| | Netto Ausgaben | | | | | | 10'238.30 |
| 3500.5040.00 | Sanierung Turm Bergkirche | | | | | 10'238.30 | |
| 4 | GESUNDHEIT | | | | | 3'853'828.55 | 245'300.00 |
| | Netto Ausgaben | | | | | | 3'608'528.55 |

| Konto | Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|---------------------|-------------------|-------------------|------------|---------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 41 | Spitäler, Kranken- und Pflegeheime Netto Ausgaben | | | | | 3'853'828.55 | 245'300.00 |
| | | | | | | | 3'608'528.55 |
| 412 | Kranken-, Alters- und Pflegeheime Netto Ausgaben | | | | | 3'853'828.55 | 245'300.00 |
| | | | | | | | 3'608'528.55 |
| 4120 | Kranken-, Alters- und Pflegeheime Netto Ausgaben | | | | | 3'853'828.55 | 245'300.00 |
| | | | | | | | 3'608'528.55 |
| 4120.5040.02 | Projektkredit Umbau Alters-/Pflegeheim | | | | | 3'830'723.85 | |
| 4120.5040.03 | Umzugskosten Alters-/Pflegeheim | | | | | 23'104.70 | |
| 4120.6310.00 | Investitionsbeiträge vom Kanton | | | | | | 22'800.00 |
| 4120.6360.00 | Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck | | | | | | 222'500.00 |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT Netto Ausgaben | 1'800'000.00 | 424'600.00 | 800'000.00 | | 54'604.30 | |
| | | | 1'375'400.00 | | 800'000.00 | | 54'604.30 |
| 54 | Familie und Jugend Netto Ausgaben | 1'800'000.00 | 424'600.00 | 800'000.00 | | 54'604.30 | |
| | | | 1'375'400.00 | | 800'000.00 | | 54'604.30 |
| 545 | Leistungen an Familien Netto Ausgaben | 1'800'000.00 | 424'600.00 | 800'000.00 | | 54'604.30 | |
| | | | 1'375'400.00 | | 800'000.00 | | 54'604.30 |
| 5451 | Kinderkrippen und Kinderhorte Netto Ausgaben | 1'800'000.00 | 424'600.00 | 800'000.00 | | 54'604.30 | |
| | | | 1'375'400.00 | | 800'000.00 | | 54'604.30 |
| 5451.5040.00 | Erweiterung KITA | 1'600'000.00 | | 800'000.00 | | 54'604.30 | |
| 5451.5040.02 | Neubau Tiefgarage KITA | 200'000.00 | | | | | |
| 5451.6310.00 | Investitionsbeiträge vom Kanton | | 424'600.00 | | | | |
| 6 | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Netto Ausgaben | 665'000.00 | 50'000.00 | 717'000.00 | | 727'941.36 | |
| | | | 615'000.00 | | 717'000.00 | | 727'941.36 |
| 61 | Strassenverkehr Netto Ausgaben | 665'000.00 | 50'000.00 | 717'000.00 | | 727'941.36 | |
| | | | 615'000.00 | | 717'000.00 | | 727'941.36 |
| 615 | Gemeindestrassen Netto Ausgaben | 665'000.00 | 50'000.00 | 717'000.00 | | 727'941.36 | |
| | | | 615'000.00 | | 717'000.00 | | 727'941.36 |
| 6150 | Gemeindestrassen Netto Ausgaben | 665'000.00 | 50'000.00 | 717'000.00 | | 727'941.36 | |
| | | | 615'000.00 | | 717'000.00 | | 727'941.36 |
| 6150.5010.03 | Gestaltung Bahnhofplatz Ost (Planungskosten) | 20'000.00 | | 120'000.00 | | 114'221.25 | |
| 6150.5010.09 | Ausbau Oberwiesweg | | | 287'000.00 | | | |
| 6150.5010.11 | Ausbau Mühlengasse | | | | | 323'454.85 | |

| Konto | Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 6150.5010.12 | Attraktivierung Vorgasse Projektkredit | 120'000.00 | | 250'000.00 | | 29'937.46 | |
| 6150.5010.14 | Umgestaltung Platz, altes Schulhaus | | | | | 97'694.50 | |
| 6150.5010.15 | Sanierung Strasse Schmerlat-Waldhof | | | | | 96'730.55 | |
| 6150.5010.16 | Neugestaltung Traufgang Oberhofgasse | | | 60'000.00 | | | |
| 6150.5010.17 | Sanierung Schmerlatstrasse | | | | | 65'902.75 | |
| 6150.5010.19 | Sanierung Fussweg Kirchweg | 50'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.20 | Ersatz PP Gächlingerstrasse | 200'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.21 | Vorprojekt Klettgauerplatz/Grabenstrasse | 200'000.00 | | | | | |
| 6150.5010.22 | Umrüstung öffentliche Beleuchtung auf LED | 75'000.00 | | | | | |
| 6150.6310.00 | Investitionsbeiträge vom Kanton | | 50'000.00 | | | | |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 570'000.00 | 120'000.00 | 821'000.00 | 130'000.00 | 659'872.54 | 86'548.85 |
| | Netto Ausgaben | | 450'000.00 | | 691'000.00 | | 573'323.69 |
| 71 | Wasserversorgung | 250'000.00 | 25'000.00 | 671'000.00 | 50'000.00 | 557'622.59 | 23'879.80 |
| | Netto Ausgaben | | 225'000.00 | | 621'000.00 | | 533'742.79 |
| 710 | Wasserversorgung | 250'000.00 | 25'000.00 | 671'000.00 | 50'000.00 | 557'622.59 | 23'879.80 |
| | Netto Ausgaben | | 225'000.00 | | 621'000.00 | | 533'742.79 |
| 7101 | Wasserwerk [Gemeindebetrieb] | 250'000.00 | 25'000.00 | 671'000.00 | 50'000.00 | 557'622.59 | 23'879.80 |
| | Netto Ausgaben | | 225'000.00 | | 621'000.00 | | 533'742.79 |
| 7101.5031.03 | Sanierung Oberwiesweg | | | 181'000.00 | | | |
| 7101.5031.05 | Sanierung Wasserleitung Mühlengasse | | | | | 57'573.65 | |
| 7101.5031.07 | Sanierung WL Schulstrasse - Hydrant Nr. 32 | | | | | 126'789.15 | |
| 7101.5031.08 | Sanierung WL Hydrant Nr. 32 - Gächlingerstrasse | | | | | 121'531.65 | |
| 7101.5031.09 | Sanierung WL Herrengasse - Schulstrasse | | | | | 44'214.95 | |
| 7101.5031.10 | Neue WL Giigenbuck | | | 80'000.00 | | | |
| 7101.5031.11 | Neubau Wasserleitung Glaserstrasse, Unterer Glaserweg - Glaserweg | | | | | 67'547.90 | |
| 7101.5031.12 | Neubau Wasserleitung Welscher Garten, Gigeweg - Oberwiesstrasse | | | | | 98'119.45 | |
| 7101.5031.14 | Sanierung Wasserleitung Langfeld | | | 300'000.00 | | | |
| 7101.5031.15 | Sanierung Wasserleitung Gigering | | | 110'000.00 | | | |
| 7101.5031.16 | Sanierung WL Schmerlatstrasse | | | | | 41'845.84 | |
| 7101.5031.18 | Sanierung Wasserleitungen Überprüfung Leitungsnetz | 200'000.00 | | | | | |
| 7101.5090.00 | GWP (Generelle Wasserversorgungsplanung) | 50'000.00 | | | | | |
| 7101.6370.00 | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten, Anschlussgebühren | | 25'000.00 | | 50'000.00 | | 23'879.80 |
| 72 | Abwasserbeseitigung | 210'000.00 | 45'000.00 | 150'000.00 | 80'000.00 | 102'249.95 | 62'669.05 |
| | Netto Ausgaben | | 165'000.00 | | 70'000.00 | | 39'580.90 |
| 720 | Abwasserbeseitigung | 210'000.00 | 45'000.00 | 150'000.00 | 80'000.00 | 102'249.95 | 62'669.05 |
| | Netto Ausgaben | | 165'000.00 | | 70'000.00 | | 39'580.90 |

| Konto | Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 7201 | Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb] | 210'000.00 | 45'000.00 | 150'000.00 | 80'000.00 | 102'249.95 | 62'669.05 |
| | Netto Ausgaben | | 165'000.00 | | 70'000.00 | | 39'580.90 |
| 7201.5032.02 | Sanierung Kanalisation Mühlengasse | | | | | 102'249.95 | |
| 7201.5032.04 | Sanierung Kanalisation Taufgarten | | | 50'000.00 | | | |
| 7201.5032.05 | Sanierung Kanalisation Wettigraben Ost, 3. + 4. Etappe, Projekterarbeitung | 60'000.00 | | | | | |
| 7201.5090.00 | GEP (Genereller Entwässerungsplan) | 150'000.00 | | 100'000.00 | | | |
| 7201.6370.00 | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten, Anschlussgebühren | | 45'000.00 | | 80'000.00 | | 62'669.05 |
| 74 | Verbauungen | 110'000.00 | 50'000.00 | | | | |
| | Netto Ausgaben | | 60'000.00 | | | | |
| 741 | Gewässerverbauungen | 110'000.00 | 50'000.00 | | | | |
| | Netto Ausgaben | | 60'000.00 | | | | |
| 7410 | Gewässerverbauungen | 110'000.00 | 50'000.00 | | | | |
| | Netto Ausgaben | | 60'000.00 | | | | |
| 7410.5020.00 | Renaturierung Fochtelgraben | 110'000.00 | | | | | |
| 7410.6310.00 | Investitionsbeiträge vom Kanton | | 50'000.00 | | | | |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 2'750'000.00 | 219'000.00 | 1'000'000.00 | 30'000.00 | 306'806.30 | 110'123.25 |
| | Netto Ausgaben | | 2'531'000.00 | | 970'000.00 | | 196'683.05 |
| 82 | Forstwirtschaft | 150'000.00 | 75'000.00 | | | | |
| | Netto Ausgaben | | 75'000.00 | | | | |
| 820 | Forstwirtschaft | 150'000.00 | 75'000.00 | | | | |
| | Netto Ausgaben | | 75'000.00 | | | | |
| 8200 | Forstwirtschaft, Hauptbetrieb | 150'000.00 | 75'000.00 | | | | |
| | Netto Ausgaben | | 75'000.00 | | | | |
| 8200.5060.01 | Ersatz Rigitrac | 150'000.00 | | | | | |
| 8200.6320.00 | Investitionsbeiträge von Gemeinden | | 75'000.00 | | | | |
| 87 | Brennstoffe und Energie | 2'600'000.00 | 144'000.00 | 1'000'000.00 | 30'000.00 | 306'806.30 | 110'123.25 |
| | Netto Ausgaben | | 2'456'000.00 | | 970'000.00 | | 196'683.05 |
| 879 | Energie, n.a.g | 2'600'000.00 | 144'000.00 | 1'000'000.00 | 30'000.00 | 306'806.30 | 110'123.25 |
| | Netto Ausgaben | | 2'456'000.00 | | 970'000.00 | | 196'683.05 |
| 8791 | Fernwärmebetrieb Energie, n.a.g. [Gemeindebetrieb] | 2'600'000.00 | 144'000.00 | 1'000'000.00 | 30'000.00 | 306'806.30 | 110'123.25 |
| | Netto Ausgaben | | 2'456'000.00 | | 970'000.00 | | 196'683.05 |
| 8791.5030.04 | Ausbau Hauptleitung Oberhofgasse | 150'000.00 | | | | 234'585.85 | |

| Konto | Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------|---|--------------|------------|--------------|-----------|---------------|------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 8791.5030.05 | Ersatz bestehende Wärmeproduktion | | | 1'000'000.00 | | | |
| 8791.5030.06 | Ausbau Leitung Mühlengasse | | | | | 72'220.45 | |
| 8791.5030.07 | Neubau Heizzentrale Bauprojekt | 2'300'000.00 | | | | | |
| 8791.5030.08 | Ausbau Leitung, Anschlüsse | 150'000.00 | | | | | |
| 8791.6340.00 | Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen | | 114'000.00 | | | | |
| 8791.6370.00 | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten, Anschlussgebühren | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 110'123.25 |

Anhang zum Budget

Anhang

Angewandtes Regelwerk und Abweichungen

Rechtliche Grundlagen

Das vorliegende Budget 2024 und der Finanzplan 2024 – 2027 wurden in Übereinstimmung mit dem kantonalen Finanzhaushaltsgesetz vom 20. Februar 2017 (SHR 611.100), der Finanzhaushaltsverordnung vom 12. Dezember 2017 (SHR 611.103) sowie dem Gemeindegesetz vom 17. August 1998 (SHR 120.100) erstellt.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungsmodells für die Kantone und Gemeinden HRM2. Die Empfehlungen von HRM2 sind im Budget ohne Abweichungen umgesetzt.

Nicht konsolidierte Organisationseinheiten

Folgende Organisationen werden in der Jahresrechnung nicht konsolidiert:

- Zweckverband Wasser Neunkirch - Gächlingen
- Feuerwehrverband Mittelklettgau
- Zweckverband gemeinsame Oberstufe

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

| Konto | Beschreibung | Plan- Rest- Buchwert | Ist- Anschaffungs- wert | Zuwachs | Abgang | Plan- Anschaffungs- wert | Abschr.- satz | Budget | Budget | Rechnung |
|--|--|----------------------------|-------------------------------|---------|--------|--------------------------------|------------------|--------|--------|-----------|
| | | per 31.12.2023 | per 01.01.2024 | | | per 31.12.2024 | | 2024 | 2023 | 2022 |
| Abschreibung Verwaltungsvermögen nach HRM1: | | | | | | | | | | |
| 0290.3300.40 | Neubau Gemeindeverwaltung | 84'600 | 141'000 | - | - | 141'000 | 10.00% | 14'100 | 14'100 | 14'100.00 |
| 1500.3300.40 | Neubau Feuerwehrmagazin | 337'200 | 562'000 | - | - | 562'000 | 10.00% | 56'200 | 56'200 | 56'200.00 |
| 1611.3300.90 | Sanierung Kugelfang, Schiessstand 300m | 137'650 | 229'500 | - | - | 229'500 | 10.00% | 23'000 | 23'000 | 22'950.00 |
| 2170.3300.40 | Projektstudie Schulhauserweiterung | 35'494 | 59'134 | - | - | 59'134 | 10.00% | 5'900 | 5'900 | 5'913.40 |
| 3410.3300.40 | Sanierung Schwimmbad | 62'400 | 104'000 | - | - | 104'000 | 10.00% | 10'400 | 10'400 | 10'400.00 |
| 3410.3300.40 | Ersatz Sprungturm Schwimmbad | 52'410 | 87'300 | - | - | 87'300 | 10.00% | 8'700 | 8'700 | 8'730.00 |
| 3411.3300.30 | Sanierung Fussballplatz | 83'010 | 138'300 | - | - | 138'300 | 10.00% | 13'800 | 13'800 | 13'830.00 |
| 3411.3300.30 | Aufrüstung Beleuchtung Sportplatz auf LED | 32'238 | 53'768 | - | - | 53'768 | 10.00% | 5'400 | 5'400 | 5'376.85 |
| 3420.3300.30 | Sanierung Spielplatz Falken | 2'151 | 3'645 | - | - | 3'645 | 10.00% | 400 | 400 | 364.45 |
| 3500.3300.40 | Innenrenovation Bergkirche | 107'400 | 179'000 | - | - | 179'000 | 10.00% | 17'900 | 17'900 | 17'900.00 |
| 4120.3300.40 | Altersheim | 79'800 | 133'000 | - | - | 133'000 | 10.00% | 13'300 | 13'300 | 13'300.00 |
| 4120.3300.40 | Detailplanung Umbau Altersheim | 29'400 | 49'000 | - | - | 49'000 | 10.00% | 4'900 | 4'900 | 4'900.00 |
| 4120.3300.40 | Projektstudie Zukunft Altersheim | 35'720 | 59'600 | - | - | 59'600 | 10.00% | 6'000 | 6'000 | 5'960.00 |
| 4120.3300.90 | Altersheim Reorganisation | 67'590 | 112'700 | - | - | 112'700 | 10.00% | 11'300 | 11'300 | 11'270.00 |
| 5451.3300.40 | Containerbau KITA | 90'600 | 151'000 | - | - | 151'000 | 10.00% | 15'100 | 15'100 | 15'100.00 |
| 6150.3300.10 | Sanierung div. Strassenbeläge | 37'200 | 62'000 | - | - | 62'000 | 10.00% | 6'200 | 6'200 | 6'200.00 |
| 6150.3300.10 | Sanierung Verbindung Langfeld-Hallauerstrasse | 38'400 | 64'000 | - | - | 64'000 | 10.00% | 6'400 | 6'400 | 6'400.00 |
| 6150.3300.10 | Unterführung Gige-Langfeld | 124'200 | 207'000 | - | - | 207'000 | 10.00% | 20'700 | 20'700 | 20'700.00 |
| 6150.3300.10 | Sanierung Hintergasse | 62'400 | 104'000 | - | - | 104'000 | 10.00% | 10'400 | 10'400 | 10'400.00 |
| 6150.3300.10 | Belag Löschwasserring Städtli, Herrengasse | 36'600 | 61'000 | - | - | 61'000 | 10.00% | 6'100 | 6'100 | 6'100.00 |
| 6150.3300.10 | Erschliessung Gigebuck GB 498 | 35'400 | 59'000 | - | - | 59'000 | 10.00% | 5'900 | 5'900 | 5'900.00 |
| 6150.3300.10 | Aufhebung Bahnübergänge | 391'200 | 652'000 | - | - | 652'000 | 10.00% | 65'200 | 65'200 | 65'200.00 |
| 6150.3300.10 | Attraktivierung/Verkehrsgestaltung Vordergasse | 32'400 | 54'000 | - | - | 54'000 | 10.00% | 5'400 | 5'400 | 5'400.00 |
| 6150.3300.10 | Sanierung Wettigraben West | 34'450 | 57'500 | - | - | 57'500 | 10.00% | 5'800 | 5'800 | 5'750.00 |
| 6150.3300.10 | Sanierung Wettigraben Ost | 46'800 | 78'000 | - | - | 78'000 | 10.00% | 7'800 | 7'800 | 7'800.00 |
| 6150.3300.10 | Projekt Unterführung Bahnhof | 50'422 | 84'032 | - | - | 84'032 | 10.00% | 8'400 | 8'400 | 8'403.20 |
| 6150.3300.10 | Erneuerung Strassenbeleuchtung | 49'270 | 82'099 | - | - | 82'099 | 10.00% | 8'200 | 8'200 | 8'209.95 |
| 6150.3300.10 | Erneuerung Bahnhofplatz/-strasse | 87'906 | 146'437 | - | - | 146'437 | 10.00% | 14'600 | 14'600 | 14'643.75 |
| 6150.3300.10 | Projektierung Sanierung Mühlengasse | 5'777 | 12'802 | - | - | 12'802 | 10.00% | 1'300 | 1'300 | 1'010.95 |
| 6150.3300.30 | Abbruch Rote Fabrik für Parkplätze | 39'000 | 65'000 | - | - | 65'000 | 10.00% | 6'500 | 6'500 | 6'500.00 |
| 6150.3300.30 | Park- und Parkierungsanlage Rote Fabrik | 136'200 | 227'000 | - | - | 227'000 | 10.00% | 22'700 | 22'700 | 22'700.00 |
| 6150.3300.30 | Parkplätze Bergkirche | 1'062 | 1'802 | - | - | 1'802 | 10.00% | 200 | 200 | 180.25 |
| 6150.3300.60 | Bauamt, Fahrzeuge | 60'600 | 101'000 | - | - | 101'000 | 10.00% | 10'100 | 10'100 | 10'100.00 |
| 7101.3300.31 | Löschwasserring Städtli, Herrengasse | 32'400 | 54'000 | - | 25'000 | 29'000 | 10.00% | 2'900 | 5'400 | 5'400.00 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|--|---------|---------|---|--------|---------|--------|--------|--------|-----------|
| 7101.3300.31 | Sanierung Glaserstrasse inkl. Schaffhauserstrasse | 12'000 | 20'000 | - | - | 20'000 | 10.00% | 2'000 | 2'000 | 2'000.00 |
| 7101.3300.31 | Sanierung Oberwiesstrasse, Gässli, Oberwiesweg | 7'200 | 12'000 | - | - | 12'000 | 10.00% | 1'200 | 1'200 | 1'200.00 |
| 7101.3300.31 | Erschliessung Mittelteil Muzellstrasse | 25'200 | 42'000 | - | - | 42'000 | 10.00% | 4'200 | 4'200 | 4'200.00 |
| 7101.3300.31 | Sanierung Breitiweg | 53'190 | 88'700 | - | - | 88'700 | 10.00% | 8'900 | 8'900 | 8'870.00 |
| 7101.3300.31 | Sanierung Kirchweg | 35'120 | 58'600 | - | - | 58'600 | 10.00% | 5'900 | 5'900 | 5'860.00 |
| 7101.3300.31 | Sanierung Oberwiesstrasse, Gässli-Burgstallstrasse | 28'425 | 91'959 | - | - | 91'959 | 10.00% | 9'200 | 16'600 | 13'574.95 |
| 7101.3300.31 | Sanierung Wasserleitung Bahnhof | 16'060 | 26'800 | - | - | 26'800 | 10.00% | 2'700 | 2'700 | 2'680.00 |
| 7201.3300.31 | Kanalisation Langfeldweg-Wiesenbach | 11'400 | 19'000 | - | - | 19'000 | 10.00% | 1'900 | 1'900 | 1'900.00 |
| 7201.3300.31 | Sanierung Hintergasse | 9'400 | 29'000 | - | - | 29'000 | 10.00% | 2'900 | 4'900 | 4'900.00 |
| 7201.3300.31 | Sanierung Hinder Nüchlich | -10'764 | 724 | - | - | 724 | 10.00% | 100 | 4'000 | -966.35 |
| 7201.3300.31 | Sanierung Neunkirch Süd | 20'200 | 47'000 | - | - | 47'000 | 10.00% | 4'700 | 6'700 | 6'700.00 |
| 7201.3300.31 | Löschwasserring Städtli, Herrengasse | 9'400 | 29'000 | - | - | 29'000 | 10.00% | 2'900 | 4'900 | 4'900.00 |
| 7201.3300.31 | Sanierung Neunkirch Nord | 13'000 | 35'000 | - | - | 35'000 | 10.00% | 3'500 | 5'500 | 5'500.00 |
| 7201.3300.31 | Sanierung Oberwiesstrasse | 20'400 | 34'000 | - | - | 34'000 | 10.00% | 3'400 | 3'400 | 3'400.00 |
| 7201.3300.31 | Sanierung Glaserstrasse inkl. Schaffhauserstrasse | 15'600 | 26'000 | - | - | 26'000 | 10.00% | 2'600 | 2'600 | 2'600.00 |
| 7201.3300.31 | Sanierung Wettigraben West | 34'200 | 57'000 | - | 45'000 | 12'000 | 10.00% | 1'200 | 5'700 | 5'700.00 |
| 7201.3300.31 | Sanierung Wettigraben Ost | 20'707 | 45'351 | - | - | 45'351 | 10.00% | 4'500 | 6'900 | 3'943.85 |
| 7201.3300.31 | Sanierung Kirchweg | -2'010 | -3'300 | - | - | -3'300 | 10.00% | -300 | -300 | -300.00 |
| 7410.3300.20 | Renaturierung Seltenbach | -8'972 | -14'960 | - | - | -14'960 | 10.00% | -1'500 | -1'500 | -1'496.00 |
| 7410.3300.20 | Gewässerverbauung Fochtelgraben | 36'000 | 60'000 | - | - | 60'000 | 10.00% | 6'000 | 6'000 | 6'000.00 |
| 7900.3320.90 | Neuvermessung GIS | 40'800 | 68'000 | - | - | 68'000 | 10.00% | 6'800 | 6'800 | 6'800.00 |
| 7900.3320.90 | Anpassung Bau- und Nutzungsordnung | 53'400 | 89'000 | - | - | 89'000 | 10.00% | 8'900 | 8'900 | 8'900.00 |
| 7900.3320.90 | Revision Baulinien | 20'120 | 33'600 | - | - | 33'600 | 10.00% | 3'400 | 3'400 | 3'360.00 |
| 7900.3320.90 | Planung Gewässerraum | 7'450 | 12'500 | - | - | 12'500 | 10.00% | 1'300 | 1'300 | 1'250.00 |
| 7900.3320.90 | Überarbeitung Strassenrichtplan | 12'850 | 21'500 | - | - | 21'500 | 10.00% | 2'200 | 2'200 | 2'150.00 |
| 7900.3320.90 | Teilprojekt Potentialaktivierung RSE | 6'984 | 11'692 | - | - | 11'692 | 10.00% | 1'200 | 1'200 | 1'169.20 |
| 7900.3320.90 | Planarchiv Gemeindeliegenschaften | 17'010 | 28'300 | - | - | 28'300 | 10.00% | 2'800 | 2'800 | 2'830.00 |
| 8201.3300.60 | Forst, Fahrzeuge | 58'450 | 97'500 | - | - | 97'500 | 10.00% | 9'800 | 9'800 | 9'750.00 |
| 8791.3300.30 | Ausbau Hauptleitung Fernwärme Vordergasse | 1'660 | 2'800 | - | - | 2'800 | 10.00% | 300 | 300 | 280.00 |

Abschreibung Investitionsbeiträge nach HRM1:

| | | | | | | | | | | |
|--------------|--|--------|--------|---|---|--------|--------|-------|-------|----------|
| 7101.3300.31 | Sanierung Schaffhauserstrasse-Chrummelände | 22'320 | 36'000 | - | - | 36'000 | 10.00% | 3'600 | 3'600 | 2'880.00 |
|--------------|--|--------|--------|---|---|--------|--------|-------|-------|----------|

Abschreibung nach HRM2:

| | | | | | | | | | | |
|--------------|-------------------------------------|-----------|-----------|---|---------|-----------|-------|---------|---------|------------|
| | Grundstücke | 1 | 1 | - | - | 1 | 0.00% | - | - | - |
| | Wald | 1 | 1 | - | - | 1 | 0.00% | - | - | - |
| | Beteiligung Casa Viva Chläggi | 25'000 | 25'000 | - | - | 25'000 | 0.00% | - | - | - |
| 0290.3300.40 | Solaranlage auf Gemeindeverwaltung | 59'984 | 74'300 | - | - | 74'300 | 4.00% | 3'000 | 3'800 | 2'899.25 |
| 0290.3300.40 | Sanierung Verwaltungsgebäude | 82'272 | 88'304 | - | - | 88'304 | 4.00% | 3'500 | 2'500 | 3'532.20 |
| 1611.3300.40 | Sanierung Kugelfang 300m | -168'068 | -187'726 | - | - | -187'726 | 2.50% | -4'700 | -4'700 | -4'669.40 |
| 1611.3300.40 | Sanierung Kugelfang 50m | -22'539 | -25'343 | - | - | -25'343 | 2.50% | -600 | -600 | -625.40 |
| 2170.3300.40 | Schulhauserweiterung, Projektstudie | 115'108 | 119'908 | - | - | 119'908 | 4.00% | 4'800 | 4'800 | - |
| 2170.3300.40 | Planungs- und Baukredit 1. Tranche | 4'266'603 | 4'606'461 | - | 710'000 | 3'896'461 | 4.00% | 155'900 | 155'600 | 184'258.45 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|--|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|--------|---------|---------|------------|
| 2170.3300.40 | Beleuchtung Bühne Städtlihalle | 47'236 | 53'626 | - | - | 53'626 | 4.00% | 2'100 | 2'100 | 2'145.00 |
| 2170.3300.40 | Neubau Tiefgarage GOSU (Anlage im Bau) | 100'000 | 100'000 | 1'000'000 | - | 1'100'000 | 4.00% | - | - | - |
| 2170.3300.40 | Anschluss Fernwärme KIGA und Metalli | - | - | 174'000 | 24'000 | 150'000 | 4.00% | 6'000 | - | - |
| 2170.3300.40 | Erweiterung Bibliothek | - | - | 70'000 | 15'000 | 55'000 | 4.00% | 2'200 | - | - |
| 3120.3300.40 | Sanierung Städtliturm | 50'938 | 61'581 | - | 45'000 | 16'581 | 4.00% | 700 | 2'500 | 4'279.90 |
| 3290.3300.40 | Ausbau Oberhof, Beitrag Galerie Ritzmann (Anlage im Bau) | - | - | 440'000 | - | 440'000 | 4.00% | - | 17'600 | - |
| 3410.3300.30 | Kanalisationsanschluss Beckenentleerung Schwimmbad | 121'900 | 125'000 | - | - | 125'000 | 2.50% | 3'100 | 3'100 | - |
| 3410.3300.40 | Sanierung und Ausbau Schwimmbad | - | - | 60'000 | - | 60'000 | 4.00% | 2'400 | - | - |
| 3411.3300.30 | Aufrüstung Beleuchtung Sportplatz auf LED | 5'624 | 6'731 | - | - | 6'731 | 4.00% | 300 | 300 | 269.25 |
| 3420.3300.30 | Sanierung Spielplatz Falken | 53'528 | 63'668 | - | - | 63'668 | 4.00% | 2'500 | 2'500 | 2'546.75 |
| 3500.5040.00 | Sanierung Turm Bergkirche | 10'238 | 10'238 | - | - | 10'238 | 4.00% | 400 | - | - |
| 4120.3300.40 | Projektstudie Zukunft Altersheim | 4'565 | 5'103 | - | - | 5'103 | 4.00% | 200 | 200 | 216.60 |
| 4120.3300.40 | Detailplanung Umbau Altersheim | 317'239 | 360'478 | - | - | 360'478 | 4.00% | 14'400 | 14'400 | 14'419.10 |
| 4120.3300.40 | Projektkredit Umbau Altersheim 1. Tranche | 4'807'995 | 5'233'328 | - | - | 5'233'328 | 4.00% | 209'300 | 216'000 | 209'333.10 |
| 4120.3300.40 | Altersheim, Umzugskosten | 372'317 | 401'372 | - | - | 401'372 | 4.00% | 16'100 | 13'000 | 16'054.85 |
| 5451.5040.00 | Erweiterung KITA (Anlage im Bau) | 854'604 | 854'604 | 1'600'000 | 424'600 | 2'030'004 | 4.00% | 81'200 | - | - |
| 5451.3300.40 | Tiefgarage KITA (Anlage im Bau) | - | - | 200'000 | - | 200'000 | 4.00% | - | - | - |
| 6150.3300.10 | Bahnhofstrasse und -platz, Erneuerung | 664'595 | 738'970 | - | - | 738'970 | 2.50% | 18'500 | 18'500 | 18'462.00 |
| 6150.3300.10 | Gestaltung Bahnhofplatz Ost | 177'558 | 185'358 | 20'000 | - | 205'358 | 2.50% | 5'100 | 7'800 | - |
| 6150.3300.10 | Erneuerung Strassenbeleuchtung | 64'551 | 71'731 | - | - | 71'731 | 2.50% | 1'800 | 1'800 | 1'793.25 |
| 6150.3300.10 | Projektierung Sanierung Mühlengasse | 51'513 | 54'836 | - | - | 54'836 | 2.50% | 1'400 | 1'400 | 1'430.10 |
| 6150.3300.10 | Ausbau Mühlengasse | 429'300 | 462'462 | - | - | 462'462 | 2.50% | 11'600 | 21'600 | 11'561.55 |
| 6150.3300.10 | Ausbau Oberwiesweg | 299'012 | 306'712 | - | - | 306'712 | 2.50% | 7'700 | 7'700 | - |
| 6150.3300.10 | Attraktivierung Vordergasse Projektkredit | 363'452 | 363'452 | 120'000 | - | 483'452 | 2.50% | 12'100 | - | - |
| 6150.3300.10 | Trottoirverlängerung Hallauerstrasse | -12'352 | -13'677 | - | - | -13'677 | 2.50% | -300 | -300 | -341.95 |
| 6150.3300.10 | Sanierung Strasse Schmerlat-Waldhof | 92'212 | 96'731 | - | - | 96'731 | 2.50% | 2'400 | 2'100 | 2'418.25 |
| 6150.3300.10 | Deckbelag Schmerlatstrasse | - | - | - | - | - | 2.50% | - | 1'300 | 1'647.55 |
| 6150.3300.10 | Neugestaltung Traufgang Oberhofgasse | 58'500 | 60'000 | - | - | 60'000 | 2.50% | 1'500 | 1'500 | - |
| 6150.3300.10 | Sanierung Schmerlatstrasse | 64'255 | 65'903 | - | - | 65'903 | 2.50% | 1'600 | - | - |
| 6150.3300.10 | Sanierung Fussweg Kirchweg | - | - | 50'000 | - | 50'000 | 2.50% | 1'300 | - | - |
| 6150.3300.10 | Umrüstung öffentliche Beleuchtung auf LED | - | - | 75'000 | - | 75'000 | 2.50% | 1'900 | - | - |
| 6150.3300.30 | Parkplätze Bergkirche | - | - | - | - | - | 2.50% | - | 1'300 | - |
| 6150.3300.30 | Umgestaltung Platz, altes Schulhaus | 106'957 | 125'157 | - | - | 125'157 | 2.50% | 3'100 | 18'200 | - |
| 6150.3300.30 | Ersatz PP Gächlingerstrasse | - | - | 200'000 | - | 200'000 | 2.50% | 5'000 | - | - |
| 6150.3300.30 | Vorprojekt Klettgauerplatz / Grabenstrasse | - | - | 200'000 | 50'000 | 150'000 | 2.50% | 3'800 | - | - |
| 7101.3300.31 | Sanierung Mühlengasse | 100'966 | 110'632 | - | - | 110'632 | 2.50% | 2'800 | 6'900 | 2'765.80 |
| 7101.3300.31 | Sanierung Schmerlatstrasse | 39'400 | 41'846 | - | - | 41'846 | 2.50% | 1'000 | 1'400 | 1'046.15 |
| 7101.3300.31 | Sanierung WL Schulstrasse - Hydrant Nr. 32 | 121'619 | 126'789 | - | - | 126'789 | 2.50% | 3'200 | 2'000 | 3'169.75 |
| 7101.3300.31 | Sanierung WL Hydrant Nr. 32 - Gächlingerstrasse | 113'493 | 121'532 | - | - | 121'532 | 2.50% | 3'000 | 5'000 | 3'038.30 |
| 7101.3300.31 | Sanierung WL Herrengasse - Schulstrasse | 42'110 | 44'215 | - | - | 44'215 | 2.50% | 1'100 | 1'000 | 1'105.35 |
| 7101.3300.31 | Neue WL Giigenbuck | - | - | - | - | - | 2.50% | - | 2'000 | - |
| 7101.3300.31 | Neubau WL Glaserstrasse, u. Glaserweg-Glaserweg | 64'459 | 67'548 | - | - | 67'548 | 2.50% | 1'700 | 1'400 | 1'688.70 |
| 7101.3300.31 | Neubau WL Welscher Garten, Gigeweg-Oberwiesstr, | 91'866 | 98'119 | - | - | 98'119 | 2.50% | 2'500 | 3'800 | 2'453.00 |
| 7101.3300.31 | Sanierung Oberwiesweg | 176'500 | 181'000 | - | - | 181'000 | 2.50% | 4'500 | 4'500 | - |
| 7101.3300.31 | Ergänzungsarbeiten Wasserleitung Grosser Letten | 46'549 | 50'367 | - | - | 50'367 | 2.50% | 1'300 | 1'300 | 1'259.20 |
| 7101.3300.31 | Sanierung Wasserleitung Langfeld (Anlage im Bau) | - | - | - | - | - | 2.50% | - | - | - |
| 7101.3300.31 | Sanierung Wasserleitung Gigering | - | - | - | - | - | 2.50% | - | 2'800 | - |
| 7101.3300.31 | Sanierung Wasserleitung Wettigraben | - | - | - | - | - | 2.50% | - | - | - |
| 7101.3300.31 | Sanierung Wasserleitungen Überprüfung Leitungsnetz | - | - | 200'000 | - | 200'000 | 2.50% | 5'000 | - | - |
| 7101.3320.91 | GWP | - | - | 50'000 | - | 50'000 | 20.00% | 10'000 | - | - |
| 7201.3300.31 | Sanierung Mühlengasse | 196'346 | 207'021 | - | - | 207'021 | 2.50% | 5'200 | 5'500 | 5'175.55 |

| | | | | | | | | | | |
|--|---|---------|---------|------------------|------------------|-----------|--------|------------------|------------------|---------------------|
| 7201.3300.31 | Sanierung Schmerlatstrasse | 16'874 | 18'874 | - | - | 18'874 | 2.50% | 500 | 2'000 | - |
| 7201.3300.31 | Neubau Kanalisation Taufgarten | 48'700 | 50'000 | - | - | 50'000 | 2.50% | 1'300 | 1'300 | - |
| 7201.3300.31 | Sanierung Wettigraben Ost, 3. + 4. Etappe, Projekterarbeitung | - | - | 60'000 | - | 60'000 | 2.50% | 1'500 | - | - |
| 7201.3320.90 | GEP (Anlage im Bau) | - | - | 150'000 | - | 150'000 | 20.00% | 30'000 | - | - |
| 7410.3300.20 | Renaturierung Fochtelgraben | - | - | 110'000 | 50'000 | 60'000 | 2.50% | 1'500 | - | - |
| 7900.3320.90 | Technische Anpassung Bau- und Nutzungsordnung | 17'793 | 88'982 | - | - | 88'982 | 20.00% | 17'800 | 17'800 | 17'796.35 |
| 7900.3320.90 | Gesamtrevision Bau- und Nutzungsordnung | 79'729 | 99'629 | - | - | 99'629 | 20.00% | 19'900 | 19'900 | - |
| 7900.3320.90 | Teilprojekt Potentialaktivierung RSE | 12'179 | 60'946 | - | - | 60'946 | 20.00% | 12'200 | 12'200 | 12'189.30 |
| 8201.3300.60 | Anschaffung Forstraktor | 4'800 | 6'500 | - | - | 6'500 | 6.67% | 400 | 400 | 433.35 |
| 8201.3300.60 | Ersatzanschaffung Rigitrag (Anlage im Bau) | - | - | 150'000 | 75'000 | 75'000 | 6.67% | - | - | - |
| 8791.3300.31 | Ausbau Hauptleitung Oberhofgasse | 249'531 | 255'531 | - | - | 255'531 | 2.50% | 6'400 | 6'000 | - |
| 8791.3300.31 | Ausbau Hauptleitung Oberhofgasse, 2 Etappe | - | - | 150'000 | - | 150'000 | 2.50% | 3'800 | - | - |
| 8791.3300.31 | Ausbau Hauptleitung Vordergasse | 9'576 | 10'677 | - | - | 10'677 | 2.50% | 300 | 300 | 266.90 |
| 8791.3300.31 | Ausbau Mühlengasse | 255'652 | 266'552 | - | - | 266'552 | 2.50% | 6'700 | 10'900 | - |
| 8791.3300.31 | Zusammenarbeit Leitungsbau mit Hidrostral (Anlage im Bau) | 60'000 | 60'000 | - | - | 60'000 | 2.50% | 1'500 | - | - |
| 8791.3300.31 | Ausbau Leitung, Anschlüsse | - | - | 150'000 | 114'000 | 36'000 | 2.50% | 900 | - | - |
| 8791.3300.41 | Neubau Heizzentrale Planungsarbeiten | 30'875 | 33'387 | - | - | 33'387 | 4.00% | 1'300 | 800 | 856.10 |
| 8791.3300.41 | Neubau Heizzentrale Bauprojekt (Anlage im Bau) | - | - | 2'300'000 | 30'000 | 2'270'000 | 4.00% | - | - | - |
| Total | | | | 7'529'000 | 1'607'600 | | | 1'256'100 | 1'181'400 | 1'068'672.65 |
| | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | | | | | | | 1'252'500 | 1'177'800 | 1'065'792.65 |
| | Wertberichtigungen Darlehen | | | | | | | - | - | - |
| | Wertberichtigungen Beteiligungen | | | | | | | - | - | - |
| | Abschreibungen Investitionsbeiträge | | | | | | | 3'600 | 3'600 | 2'880.00 |
| Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | | | | | | | | 1'256'100 | 1'181'400 | 1'068'672.65 |

| Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung | | | | | | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|--------------|--------------------------------------|---|------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| Bezeichnung | Beschluss- datum | Beschluss- organ | Kreditbetrag | kumulierte Ausgaben 31.12.2022 | voraussichtliche Investitionen 2023 | Budget 2024 | Finanz- plan 2025 | Finanz- plan 2026 | Finanz- plan 2027 | Restkredit 31.12.2027 |
| Projektstudie Schulhauserweiterung | 29.11.2019 | GV | 333'000 | 119'908 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 213'092 |
| Sanierung Schulhaus Müligasse | 01.07.2020 | GV | 4'500'000 | 4'643'462 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -143'462 |
| Planungs- und Baukredit Tiefgarage GOSU | 14.04.2023 | GV | 2'805'000 | 0 | 100'000 | 1'000'000 | 1'300'000 | -500'000 | -500'000 | 1'405'000 |
| Investitionsbeitrag Bauprojekt Oberhof | 10.06.2022 | GV | 440'000 | 200 | 0 | 440'000 | 0 | 0 | 0 | -200 |
| Sanierung Altersheim inkl. Umzugskosten | 11.09.2020 | GV | 5'400'000 | 5'597'699 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -197'699 |
| Vorprojekt und Planungskredit Neubau KITA | 10.06.2022 | GV | 170'000 | 54'604 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 115'396 |
| Baukredit Neubau KITA inkl. Tiefgarage | 23.11.2022 | GV | 3'160'000 | 0 | 800'000 | 1'375'400 | 0 | 0 | 0 | 984'600 |
| Gestaltung Bahnhof West | 30.11.2018 | GV | 800'000 | 738'970 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 61'030 |
| Ausbau Oberwiesweg (Strassen) | 30.11.2018 | GV | 307'000 | 19'712 | 0 | 287'000 | 0 | 0 | 0 | 288 |
| Projektierungskredit Gestaltung Bahnhofplatz Ost | 18.06.2021 | GV | 150'000 | 114'221 | 30'000 | 20'000 | 0 | 0 | 0 | -14'221 |
| Projektierungskredit Attraktivierung Vordergasse | 18.06.2021 | GV | 100'000 | 113'452 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -13'452 |
| Projektierungskredit Attraktivierung Vordergasse (Strassenraumgestaltung Vordergasse) | 14.04.2023 | GV | 150'000 | 0 | 15'000 | 120'000 | 0 | 0 | 0 | 15'000 |
| Nachtragskredit Sanierung Schmerlatstrasse | 18.06.2021 | GV | 140'000 | 65'903 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 74'097 |
| Ausbau Mühlengasse (Strassen) | 01.07.2020 | GV | 865'000 | 462'462 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 402'538 |
| Verkehrs- und Parkierungskonzept "Altes Schulhaus" | 03.12.2021 | GV | 590'000 | 125'157 | 464'843 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ausbau Mühlengasse (Wasser/Abwasser) | 01.07.2020 | GV | 625'000 | 317'653 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 307'347 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|------------|----|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Ausbau Oberwiesweg (Wasser) | 30.11.2018 | GV | 181'000 | 0 | 0 | 181'000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sanierungen Wasserleitungen | 01.09.2015 | GV | 1'800'000 | 1'252'822 | 16'371 | 0 | 0 | 0 | 0 | 530'807 |
| Ausbau Fernwärme Oberhofgasse | 04.12.2020 | GV | 370'000 | 255'531 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 114'469 |
| Total | | | 22'886'000 | 13'881'755 | 1'426'214 | 3'423'400 | 1'300'000 | -500'000 | -500'000 | 3'854'630 |

Ausweis der von den Stimmberechtigten (Gemeindeversammlung oder Urne) beschlossenen Verpflichtungskredite.

Anhang

Finanzkennzahlen erster Priorität

| | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 | | |
|--|----------------|----------------|------------------|--|--|
| Nettoverschuldungsquotient (Bilanz nötig zur Berechnung) Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, bzw. wieviel Jahresteuern erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen. <u>Nettoschulden I x 100</u> 40 Fiskalertrag | 0.00% | 0.00% | -144.50% | < 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht | |
| Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. <u>Selbstfinanzierung x 100</u> Nettoinvestitionen | 13.00% | 9.00% | 13.48% | > 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend | |
| Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. <u>Nettozinsaufwand x 100</u> Laufender Ertrag | 1.03% | 0.51% | 0.31% | 0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht | |

Anhang

Finanzkennzahlen zweiter Priorität (1/2)

| | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 | | |
|---|----------------|----------------|------------------|---|--|
| Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner (Bilanz nötig zur Berechnung) Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken. Diese Kennzahl hat nur beschränkte Aussagekraft, da es eher auf die Finanzkraft der Einwohner und nicht auf ihre Anzahl ankommt. <u>Nettoschulden I</u> Ständige Wohnbevölkerung | 0.00 | 0.00 | -3'963.00 | < 0 Fr. Nettovermögen 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 | |
| Selbstfinanzierungsanteil Anteil des Ertrages, welcher zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann. <u>Selbstfinanzierung x 100</u> Laufender Ertrag | 8.03% | 8.40% | 8.67% | > 20 % gut 10 - 20 % mittel < 10 % schlecht | |
| Kapitaldienstanteil Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin. <u>Kapitaldienst x 100</u> Laufender Ertrag | 10.45% | 10.13% | 8.72% | bis 5 % geringe Belastung 5 - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung | |

Anhang

Finanzkennzahlen zweiter Priorität (2/2)

| | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 | | |
|--|------------------------|------------------------|--------------------------|-------------|-----------|
| Bruttoverschuldungsanteil (Bilanz nötig zur Berechnung) | 0.00% | 0.00% | 111.67% | < 50 % | sehr gut |
| Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. | | | | 50 - 100 % | gut |
| | | | | 100 - 150 % | mittel |
| | | | | 150 - 200 % | schlecht |
| | | | | > 200 % | kritisch |
| <u>Bruttoschulden x 100</u> Laufender Ertrag | | | | | |
| Investitionsanteil | 37.54% | 25.33% | 43.24% | < 10 % | schwach |
| Zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen. | | | | 10 - 20 % | mittel |
| | | | | 20 - 30 % | hoch |
| | | | | > 30 % | sehr hoch |
| <u>Bruttoinvestitionen x 100</u> Gesamtausgaben | | | | | |
| Weitere Kennzahl | | | | | |
| | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 | | |
| Anzahl Einwohner | 2'680 | 2530 | 2517 | | |
| Steuerfuss natürliche Personen | 103% | 99% | 99% | | |
| Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung) | 2'411 | 2375 | 2434 | | |