Politische Gemeinde 8114 Dänikon

Budget 2024

Ablieferung an Gemeinderat	14. September 2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat	18. September 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	21. September 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	7. Dezember 2023
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

			Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	1	Bericht des Gemeinderates	1 - 2
	2	Anträge und Beschlüsse	3 - 5
Budget	3	Steuerertrag und Steuerfuss	6
	4	Finanzierung	7 - 9
	5	Haushaltsgleichgewicht	10
	6	Erfolgsrechnung	11
	7	Investitionsrechnung	12 - 13
Budget - Details	8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	14 - 18
	9	Erfolgsrechnung	19 - 50
	10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	51 - 52
	11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	53 - 57
	12	Investitionsrechnung Finanzvermögen	58 - 59
Anhang zum Budget	13	Abschreibungen und Wertberichtigungen Verwaltungsvermögen	60 - 61
	14	Finanzkennzahlen	62 - 63

Kontakt

Gemeindeverwaltung Dänikon
Oberdorfstrasse 1
8114 Dänikon

Finanzvorstand José Torche
Leiter Finanzabteilung Martin Staubli
Telefon 044 846 50 83
E-Mail martin.staubli@daenikon.ch

1 Bericht des Gemeinderates zum Budget 2024

a. Wirtschaftliche Lage und mutmassliche Entwicklung der Gemeinde

Die Jahresrechnung 2022 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 429'726.76 schloss gegenüber dem budgetierten Aufwandüberschuss um rund CHF 736'000 besser ab. Die deutlich höheren Grundstückgewinnsteuereinnahmen, ein höherer Ressourcenausgleich sowie ein realisierter Buchgewinn aus einer Landveräusserung führten zur deutlichen Resultatverbesserung. Das Budget 2023 sieht aufgrund eines geplanten Buchgewinnes aus einem Landverkauf (Zustimmung zum Landverkauf an Gemeindeversammlung vom 08.12.2022) einen Ertragsüberschuss in der Erfolgsrechnung von CHF 1'632'900 vor.

Da sich der im Jahr 2023 geplante Landverkauf "Bifig" in das Jahr 2024 verschieben wird, weist nun auch das vorliegende Budget 2024 durch den zeitlich verschobenen Buchgewinn einen weiterhin hohen Ertragsüberschuss von CHF 1'539'900 aus. Auf der Aufwandseite sind höhere Kosten im Bereich "Kultur Übriges" für das Dorffest (CHF 68'000), in der Pflegefinanzierung (CHF 63'000) sowie in den Bereichen "Asylwesen" und "Fürsorge übriges" (CHF 182'000) zu verzeichnen.

Berücksichtigt man im Ergebnis des Budgets 2024 den Wegfall des Buchgewinnes aus dem Landverkauf resultiert unter dem Strich ein Defizit von rund CHF 312'100.

Der Gemeinderat stellt fest, dass der hohe Ertragsüberschuss im Budget 2024 nicht darüber hinweg täuscht, dass die Erfolgsrechnung nach wie vor ein tragbares strukturelles Defizit ausweist. Die Stärkung der Eigenkapitalbasis im Zuge der Realisation des Landverkaufes wird im Zusammenspiel mit den auch künftig hoffentlich weiterhin höheren Grundstückgewinnsteuern dazu beitragen, den im Vergleich moderaten Steuerfuss von 39% der politischen Gemeinde Dänikon konstant halten zu können.

b. Stand der Aufgabenerfüllung (laufende und geplante Projekte, Änderungen und Neuerungen bei der Aufgabenerfüllung)

0 Allgemeine Verwaltung	Zur Bewältigung der anhaltend hohen Arbeitslast durch gestiegene Komplexität und die Projektzunahme sowie die verstärkte Bautätigkeit, musste der Personalbestand im Kanzleibereich um 30 Stellenprozente aufgestockt werden.
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	---
3 Kultur, Sport und Freizeit	Für das alle sechs Jahre stattfindende Dorffest wurde ein Gemeindebeitrag von CHF 68'000 budgetiert. Im Zusammenhang mit dem Dorffest ist die Beschaffung von Sitzbänken und Zelten (CHF 5'500) eingeplant, welche auch künftig für Gemeindezwecke eingesetzt werden sollen.

4 Gesundheit	Die in der Vergangenheit durch den Verein "Besuchsdienst Furttal" erbrachten Dienstleistungen werden in den neu geschaffenen Verein "Nachbarschaftshilfe" überführt, welcher gegenüber dem alten Verein über ein erweitertes Aufgabengebiet verfügt.
5 Soziale Sicherheit	Die finanzielle Entwicklung mit einer deutlichen Kostenzunahme in der Funktion "Asylwesen" steht im Zeichen der kriegsbedingten Flüchtlingsströme und lässt sich daher nur sehr schwer budgetieren.
6 Verkehr	Das in der Werkabteilung eingesetzte Occasionsfahrzeug mit Jahrgang 2007 (Kauf in 2014) muss ersetzt werden. Im Sinne der vom Gemeinderat in den Legislaturzielen definierten Steigerung der energetischen Effizienz, soll das neu zu beschaffende Fahrzeug über einen Elektroantrieb verfügen. Die auf dem Dach des Werkhofes gewonnene Sonnenenergie kann so für den Betrieb des Fahrzeuges genutzt werden. Für die Beschaffung des Elektrofahrzeuges ist ein Betrag von CHF 70'000 eingestellt. Für eine effizientere Säuberung der Randsteinbereiche ist die Beschaffung eines Stahlbürstenzusatzes an das Mulchgerät im Betrag von CHF 6'000 geplant.
7 Umweltschutz und Raumordnung	Seit dem Jahr 2019 wurden in verschiedenen Teiletappen Massnahmen zur Behebung von Naturgefahren im Bereich des Hochwasserschutzes umgesetzt. In der Investitionsrechnung 2024 ist als weitere Teiletappe geplant, die Hochwassergefahr beim Dorfbach Hagiweid mittels Entfernung der Eindolung sowie einer Offenlegung und Abdichtung der Sohle oberhalb des Reservoirs zu verbessern. Für diese Arbeiten ist ein Betrag von CHF 52'000 budgetiert. Für die fachliche Begleitung bei der Erarbeitung einer neuen Gebührenverordnung ist in den Bereichen Wasser und Abwasser ein Betrag von total CHF 31'000 budgetiert.
8 Volkswirtschaft	---
9 Finanzen und Steuern	Der an der Gemeindeversammlung vom 08.12.2022 bewilligte Landverkauf im Gebiet "Bifig" über CHF 4'399'200 verschiebt sich in das Jahr 2024.

c. Begründung des Antrags zum Steuerfuss

Der im Budget 2024 ausgewiesene Ertragsüberschuss soll zur Stärkung der Eigenkapitalbasis verwendet werden. Bereinigt um den in der Erfolgsrechnung 2024 eingestellten Buchgewinn auf der Einnahmenseite verbleibt ein tragbares strukturelles Defizit in der Höhe von rund CHF 300'000. Es wird daher im Budget 2024 für die politische Gemeinde Dänikon ein unveränderter Steuerfuss von 39% beantragt.

Antrag des Gemeinderates

1 Antrag zum Budget

Der Gemeinderat hat das **Budget 2024** der politischen Gemeinde Dänikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	9'577'400.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	9'342'800.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-234'600.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'881'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	45'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**-2'836'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	1'937'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	4'764'000.00
	Einnahmenüberschuss Finanzvermögen	**CHF**	**2'827'000.00**

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der politischen Gemeinde Dänikon zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**4'550'000.00**
Steuerfuss			**39%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-234'600.00
	Steuerertrag bei 39%	CHF	1'774'500.00
	Ertragsüberschuss	**CHF**	**1'539'900.00**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 39 % (Vorjahr 39 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8114 Dänikon, 18.09.2023
Gemeinderat Dänikon

Gemeindepräsident

José Torche

Gemeindeschreiber

Lukas Kalberer

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der politischen Gemeinde Dänikon in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 18.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	9'577'400.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	9'342'800.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-234'600.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'881'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	45'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**-2'836'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	1'937'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	4'764'000.00
	Einnahmenüberschuss Finanzvermögen	**CHF**	**2'827'000.00**

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

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der politischen Gemeinde Dänikon entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**CHF**	**4'550'000.00**
Steuerfuss			**39%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-234'600.00
	Steuerertrag bei 39%	CHF	1'774'500.00
	Ertragsüberschuss	**CHF**	**1'539'900.00**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag des Gemeinderates auf 39 % (Vorjahr 39 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8114 Dänikon, 01.11.2023
Rechnungsprüfungskommission Dänikon

Präsident
Roger Käslin

Aktuarin
Sabina Attinger

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2024 der politischen Gemeinde Dänikon am 07.12.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	9'577'400.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	9'342'800.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-234'600.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'881'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	45'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-2'836'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	1'937'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	4'764'000.00
	Einnahmenüberschuss Finanzvermögen	CHF	2'827'000.00

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	4'550'000.00
Steuerfuss			39 %
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-234'600.00
	Steuerertrag bei 39%	CHF	1'774'500.00
	Ertragsüberschuss	CHF	1'539'900.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der politischen Gemeinde Dänikon für das Jahr 2024 wird auf 39 % (Vorjahr 39 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8114 Dänikon, 07.12.2023
Namens der Gemeindeversammlung Dänikon

Gemeindepräsident	Gemeindeschreiber
José Torche	Lukas Kalberer

Steuerbedarf und Steuerfuss 2024

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | Steuerbedarf

Steuerbedarf und Steuerfuss	2024	2023	2022	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Steuerbedarf						
Gesamtaufwand				9'577'400	8'904'900	8'827'346
Ertrag ohne Ordentliche Steuern				9'342'800	8'782'800	7'473'598
Zu deckender Aufwandüberschuss				**-234'600**	**-122'100**	**-1'353'748**
Steuerertrag und Steuerfuss						
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%	**4'550'000**	**4'500'000**	**4'573'005**			
Steuerfuss in %	**39**	**39**	**39**			
Zusammensetzung Steuerertrag:						
Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	1'485'300	1'439'100	1'454'987			
Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	200'500	179'000	185'316			
Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	74'500	119'300	127'895			
Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	14'200	17'600	15'274			
Steuerertrag Rechnungsjahr	**1'774'500**	**1'755'000**	**1'783'472**			
Steuerertrag				**1'774'500**	**1'755'000**	**1'783'472**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung						
Jahresergebnis Erfolgsrechnung				1'539'900	1'632'900	429'727

(-) Aufwandüberschuss: Deckung durch die kummulierten Ergebnisse der Vorjahre, Konto 2999
(+) Ertragsüberschuss: Zuweisung zu den kummulierten Ergebnisse der Vorjahre, Konto 2999

Übersicht Budget 2024

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | Ergebnisse

Ergebnisse	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	9'083'400	8'412'900	8'370'981.00
Betrieblicher Ertrag	8'447'500	8'091'300	8'072'605.41
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-635'900**	**-321'600**	**-298'375.59**
Finanzaufwand	168'300	138'400	107'944.74
Finanzertrag	2'344'100	2'092'900	836'047.09
Ergebnis aus Finanzierung	**2'175'800**	**1'954'500**	**728'102.35**
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	**1'539'900**	**1'632'900**	**429'726.76**
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN			
Investitionsausgaben	2'881'000	273'000	-7'993.02
Investitionseinnahmen	45'000	45'000	288'129.20
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**-2'836'000**	**-228'000**	**296'122.22**
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			
INVESTITIONSRECHNUNG FINANZVERMÖGEN			
Total Ausgaben	1'937'000	1'693'000	322'739.00
Total Einnahmen	4'764'000	4'155'000	1'510'999.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**2'827'000**	**2'462'000**	**1'188'260.00**
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Übersicht Budget 2024

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU Finanzierungsübersicht

	Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
Ertragsüberschuss	1'539'900	1'539'900	-
Aufwandüberschuss	0	0	-
Betriebsgewinn	-	-	0
Betriebsverluste	-	-	-115'000
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	607'600	513'500	94'100
Ertrag aus Auflösung IR-Beiträge und Aufwertungen	0	0	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-115'000	0	0
Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	**2'032'500**	**2'053'400**	**-20'900**
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-2'836'000	-2'326'000	-510'000
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	**-803'500**	**-272'600**	**-530'900**
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**72**	**88**	**-4**

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

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

über 100 %sehr gut
80 - 100 %gut
50 - 80 %genügend
0 - 50 %ungenügend
< 0 %sehr schlecht

Übersicht Budget 2024

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU Finanzierungsübersicht EWB

	Wasserwerk Budget	Abwasserentsorgung Budget	Abfallbeseitigung Budget
Betriebsgewinn	0	0	0
Betriebsverluste	-71'400	-41'300	-2'300
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	56'500	22'900	14'700
Ertrag aus Auflösung IR-Beiträge und Aufwertungen	0	0	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	**-14'900**	**-18'400**	**12'400**
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-500'000	-10'000	0
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	**-514'900**	**-28'400**	**12'400**
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**-3**	**-184**	**0**

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

Beschluss der Gemeindeversammlung Nr. 57 vom 14. Juni 2018

Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung (ER) über einen Zeitraum von sieben Jahren ausgeglichen ist. Der mittelfristige Ausgleich erstreckt sich über zwei abgeschlossene Rechnungsjahre, das laufende Budget- bzw. Rechnungsjahr, das künftige Budgetjahr sowie drei Planjahre. Sofern die Berechnung des mittelfristigen Ausgleiches einen Aufwandüberschuss ausweist gilt der mittelfristige Ausgleich trotzdem als eingehalten, wenn das zweckfreie Eigenkapital (EK) am Ende der siebenjährigen Planungsperiode den Wert von CHF 10'000'000.- nicht unterschreitet.

*Daraus ergibt sich für das **Budget 2024** folgende Übersicht, welche die Einhaltung der Regelung zum mittelfristigen Ausgleich aufzeigt:*

Periode:	*RJ 2021*	*RJ 2022*	*BU 2023*	*BU 2024*	*P 2025*	*P 2026*	*P 2027*	*Ertragsüberschuss:*
Ergebnis ER:	*-466'138*	*429'727*	*1'632'900*	*1'539'900*	*-435'000*	*-366'000*	*-375'000*	*1'960'388*
Entwicklung EK:	*17'067'214*	*17'496'941*	*19'129'841*	*20'669'741*	*20'234'741*	*19'868'741*	*19'493'741*	

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	**1'539'900.00**
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		513'500.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr (CHF 1'774'500.-)		53'235.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		**566'735.00**

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

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER gestufter Erfolgsausweis

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	1'271'900	1'166'000	1'170'031.40
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'416'500	1'262'800	1'314'087.70
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	601'400	554'100	600'604.85
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	200	9'600	22'015.12
36	Transferaufwand	5'789'400	5'417'900	5'257'841.93
37	Durchlaufende Beiträge	4'000	2'500	6'400.00
	Total Betrieblicher Aufwand	**9'083'400**	**8'412'900**	**8'370'981.00**
40	Fiskalertrag	2'339'600	2'340'700	2'696'678.86
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	1'029'600	1'009'900	1'121'866.30
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	116'000	91'400	48'099.77
46	Transferertrag	4'958'300	4'646'800	4'199'560.48
47	Durchlaufende Beiträge	4'000	2'500	6'400.00
	Total Betrieblicher Ertrag	**8'447'500**	**8'091'300**	**8'072'605.41**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-635'900**	**-321'600**	**-298'375.59**
34	Finanzaufwand	168'300	138'400	107'944.74
44	Finanzertrag	2'344'100	2'092'900	836'047.09
	Ergebnis aus Finanzierung	**2'175'800**	**1'954'500**	**728'102.35**
	Operatives Ergebnis	**1'539'900**	**1'632'900**	**429'726.76**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0.00**
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	**1'539'900**	**1'632'900**	**429'726.76**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	325'700	353'600	348'413.90
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	325'700	353'600	348'413.90
	Total Aufwand	9'577'400	8'904'900	8'827'339.64
	Total Ertrag	-11'117'300	-10'537'800	-9'257'066.40

Investitionsrechnung VV Sachgruppen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU IR VV Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	2'862'000	250'000	-177'903.86
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	19'000	23'000	49'458.84
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	120'452.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	**2'881'000**	**273'000**	**-7'993.02**
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-45'000	-45'000	-85'700.00
64	Rückzahlungen von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlungen eigener Investitionsbeiträge	0	0	-202'429.20
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**-45'000**	**-45'000**	**-288'129.20**
	Investitionen im Verwaltungsvermögen			
	Total Investitionsausgaben	2'881'000	273'000	-7'993.02
	Total Investitionseinnahmen	-45'000	-45'000	-288'129.20
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-2'836'000**	**-228'000**	**296'122.22**

Investitionsrechnung FV Sachgruppen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU IR FV Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Ausgaben für Sachanlagen			
70	Investitionen in Sachanlagen	80'000	80'000	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	5'000	5'000	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem VV	0	0	0.00
77	Übertragung realisierter Gewinne Sachanlagen in ER	1'852'000	1'608'000	322'739.00
	Total Ausgaben	**1'937'000**	**1'693'000**	**322'739.00**
	Einnahmen für Sachanlagen			
80	Verkauf von Sachanlagen	-4'399'000	-4'155'000	-1'510'999.00
82	Beiträge und Abgeltungen Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragungen von Sachanlagen ins FV	-365'000	0	0.00
87	Übertragung realisierte Verluste Sachanlagen in ER	0	0	0.00
	Total Einnahmen	**0**	**0**	**0.00**
	Investitionen im Finanzvermögen			
	Total Ausgaben	1'937'000	1'693'000	322'739.00
	Total Einnahmen	4'764'000	4'155'000	1'510'999.00
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**2'827'000**	**2'462'000**	**1'188'260.00**

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Aufwandkonto = xxxx.3xxx.xx
Ertragskonto = xxxx.4xxx.xx

Generelle Erläuterungen

Interne Verzinsung:
Der Zinssatz für die interne Verzinsung beträgt für das Rechnungsjahr 2024 0,50 % (Berechnungsmodalitäten: GRB Nr. 166 vom 05.07.2010, als Berechnungsgrundlage dient der Durchschnittszinssatz des eigenen Fremdkapitals per Stichtag 01.09. des Vorjahres).

0

Allgemeine Verwaltung

Der Nettoaufwand beträgt CHF 1'132'600.- und liegt CHF 125'500.- höher als im Budget 2023. Die Kostenzunahme basiert im Wesentlichen auf einer Erhöhung der Stellenprozente im Kanzleibereich und höheren externen Kosten für die administrative Bewältigung der Bautätigkeit sowie dem notwendigen Ersatz der Telefonanlage.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)
0210.3158.00	5'800.00	3'000.00	-2'800.00	Update der Grundsteuersoftware (Beschaffung im Jahr 2001)
0220.3010.00	336'700.00	282'900.00	-53'800.00	Anpassung Stellenprozente in der Kanzlei, Bewältigung Mehraufwand
0220.3113.00	10'500.00	500.00	-10'000.00	Ersatz der Telefonanlage zufolge Einstellung der Wartung und Updates in 2024
0220.3130.35	130'000.00	106'000.00	-24'000.00	Zunahme Dienstleistungskosten Gemeindeingenieur aufgrund Bautätigkeit

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Der Nettoaufwand beträgt CHF 491'500.- und liegt CHF 11'400.- tiefer als im Budget 2023. Die geringfügigen Veränderungen im Nettoergebnis in den einzelnen Funktionen gleichen sich weitgehend aus.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)
1500.3300.40	0.00	9'700.00	9'700.00	SiUF: Wegfall Abschreibungen zufolge Einrichtung Beteiligung in Jahresrechnung 2022
1500.3300.60	0.00	2'500.00	2'500.00	SiUF: Wegfall Abschreibungen zufolge Einrichtung Beteiligung in Jahresrechnung 2022

3

Kultur, Sport, Freizeit und Kirche

Der Nettoaufwand beträgt CHF 178'000.- und liegt CHF 73'900.- höher als im Budget 2023. Das im Jahr 2024 geplante Dorffest (Durchführung alle 6 Jahre) ist für die Kostensteigerung verantwortlich.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)
3290.3130.07	68'000.00	0.00	-68'000.00	Defizitübernahme Dorffest 2024
3420.3119.00	3'000.00	0.00	-3'000.00	Beschaffung von Zelten für Gemeindeanlässe

4

Gesundheit

Der Nettoaufwand beträgt CHF 527'100.- und liegt CHF 86'900.- höher als im Budget 2023. Für die Kostensteigerung zeigt sich in erster Linie der Bereich der Pflegefinanzierung in der Langzeitpflege sowie der ambulanten Krankenpflege verantwortlich.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)
4125.3632.40	85'000.00	130'000.00	45'000.00	Langzeitpflegekosten GZ Dielsdorf, Rückgang der Patientenzahlen
4125.3632.46	300'000.00	200'000.00	-100'000.00	Langzeitpflegekosten übrige Institutionen, Zunahme der Patientenzahlen
4215.3636.50	76'500.00	63'000.00	-13'500.00	Höhere Kosten bei der ambulanten Krankenpflege (Spitex, Pflegeleistungen)
4215.3636.54	21'000.00	12'000.00	-9'000.00	Höhere Kosten bei der ambulanten Krankenpflege (Spitex, nichtpflegerische Leist.)

5

Soziale Sicherheit

Der Nettoaufwand beträgt CHF 1'172'700.- und liegt CHF 137'900.- höher als im Budget 2023. Trotz einer ausserordentlichen Rückvergütung für Versorgertaxen des Kantons Zürich führt die starke Kostenzunahme im Bereich der Flüchtlingsbetreuung und der neu einsetzende Abschreibungsaufwand aus dem geplanten Ersatzneubau der Asylunterkunft zur Kostensteigerung.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)
5440.3631.00	197'400.00	161'900.00	-35'500.00	Kinder- und Jugendheimgesetz (KJG): Erhöhung des Einwohnerbetrages an Kanton
5440.4631.00	90'000.00	0.00	90'000.00	Rückforderung der Versorgertaxen basierend auf Urteil des Verwaltungsgerichts
5730.3130.00	91'400.00	0.00	-91'400.00	Externer Betreuungsaufwand der ORS für vorläufig aufgenommene Personen (VA); Umkontierung von Kto. 5790.3130.00 (Fürsorge übriges)
5730.3160.00	21'600.00	0.00	-21'600.00	Zumietung von zusätzlichem Wohnraum im Asylbereich für Kontingenterfüllung
5730.3300.40	70'600.00	15'500.00	-55'100.00	Einsetzung Abschreibungsaufwand aus Ersatzneubau Asylunterkunft
5730.3637.53	101'500.00	30'000.00	-71'500.00	Fallbedingte Zunahme der Beiträge an Asylbewerber
5730.3637.55	79'200.00	20'000.00	-59'200.00	Fallbedingte Zunahme der Integrationsförderung im Asylbereich
5730.4631.00	160'000.00	70'000.00	90'000.00	Fallbedingte Zunahme der Beiträge des Kantons im Asylbereich
5790.3130.00	5'000.00	40'000.00	35'000.00	Siehe Erläuterung zu Kto. 5730.3130.00 (Umkontierung Betreuungsaufwand für VA)

6

Verkehr

Der Nettoaufwand beträgt CHF 385'400.- und liegt CHF 1'400.- tiefer als im Budget 2023. Die geringfügigen Veränderungen im Nettoergebnis in den einzelnen Funktionen gleichen sich weitgehend aus. Der Verkauf der "Tageskarten SBB" wurde im Jahr 2023 eingestellt.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)
6150.3111.10	10'500.00	5'000.00	-5'500.00	Beschaffung eines Stahlbürstenzusatzes an das Mulchgerät
6150.3118.00	0.00	15'000.00	15'000.00	Wegfall Softwarelösung für die Nachtparkkontrolle
6150.3144.00	5'000.00	26'000.00	21'000.00	Wegfall Umstellungsaufwand LED-Beleuchtung und Heizungsanpassung im Werkhof
6210.3119.00	10'500.00	0.00	-10'500.00	Kostenbeteiligung an Vergrösserung Kundencenter beim Bahnhof Golfpark Otelfingen

7

Umweltschutz und Raumordnung

	Betriebsergebnis:	Mutmasslicher Stand der Spezialfinanzierung 01.01.2024:
- Wasserwerk:	*-71'400.00*	*1'255'300.00*
- Abwasserbeseitigung:	*-41'300.00*	*1'292'900.00*
- Abfallwirtschaft:	*-2'300.00*	*369'000.00*

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)
Wasserwerk:				
7101.3132.00	12'000.00	0.00	-12'000.00	Externe Dienstleistung im Zusammenhang mit Totalrevision Gebührenverordnung
7101.3143.31	1'500.00	9'000.00	7'500.00	Wegfall Ersatz Elektroinstallationen im Reservoir Berg
7101.3151.30	12'500.00	2'000.00	-10'500.00	Batterienersatz beim Leckortungssystem
7101.3612.35	164'000.00	148'200.00	-15'800.00	Erhöhung Betriebskostenbeitrag an Gruppenwasserversorgung Furttal
7101.4240.40	284'000.00	245'000.00	39'000.00	Erhöhung des Frischwasserpreises von CHF 1.10/m^3 auf neu CHF 1.20/m^3
Abwasserbes.:				
7201.3132.00	19'000.00	0.00	-19'000.00	Externe Dienstleistung im Zusammenhang mit Totalrevision Gebührenverordnung
7201.3612.36	220'800.00	189'900.00	-30'900.00	Erhöhung Betriebskostenbeitrag an Abwasserreinigungsanlage Otelfingen
Abfallwirtsch.:				
7301.3130.53	30'800.00	39'200.00	8'400.00	Reduktion Verbrennungskosten per Vertragsneuabschluss mit der KVA Hagenholz

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)
7410.3142.00	15'000.00	35'000.00	20'000.00	Verschiebung Sanierungsmassenahme '24 im Hochwasserschutz in Investitionsrechn.
7500.3140.00	2'000.00	26'500.00	24'500.00	Wegfall periodischer Pflegeschnitt Hecke und Waldrand Hagiweid
7710.3612.37	43'800.00	26'000.00	-17'800.00	Friedhofunterhalt: Sanierung der Asphaltwege und Heckenersatz

8

Volkswirtschaft

Der Nettoertrag beträgt CHF 186'700.- und liegt CHF 52'200.- höher als im Budget 2023. Die Ertragssteigerung ist auf den Anstieg der ZKB-Gewinnausschüttung zurückzuführen.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)
8600.4604.30	189'000.00	136'500.00	52'500.00	Prognose für die ZKB-Gewinnausschüttung in 2024 aufgrund Geschäftsjahr 2023

9

Finanzen und Steuern

Das Nettoergebnis (ohne Saldo aus der Abschlussfunktion) beträgt CHF 5'391'300.- und liegt CHF 231'300.- höher als im Budget 2023. Der Anstieg des Nettoertrages ist im Wesentlich auf einen etwas höheren Gewinn aus dem von 2023 in 2024 verschobenen Landverkauf (Gebiet Bifig) zurückzuführen.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)
9100.4000.00	1'485'300.00	1'439'100.00	46'200.00	Einkommenssteuerertrag der natürlichen Personen des laufenden Jahres; Prognose aufgrund des fakturierten Sommerstandes 2023
9100.4001.00	200'500.00	179'000.00	21'500.00	Vermögenssteuerertrag der natürlichen Personen des laufenden Jahres; Prognose aufgrund des fakturierten Sommerstandes 2023
9101.4010.00	74'500.00	119'300.00	-44'800.00	Gewinnsteuern der juristischen Personen des laufenden Jahres; Prognose aufgrund des fakturierten Sommerstandes 2023
9300.4621.50	3'252'000.00	3'163'000.00	89'000.00	Basierend auf den mutmasslichen Steuererträgen pro 2024 resultiert unter Einbezug des geschätzten Kantonalen Mittels der Steuerkraft ein höherer Ressourcenausgleich
9300.3632.00	2'212'400.00	2'135'000.00	-77'400.00	Daran gekoppelt: höherer Weiterleitungsanteil der Schulgüter am Ressourcenausgleich
9630.3439.60	40'000.00	30'000.00	-10'000.00	Honorarleistungen für Vertragsausarbeitung und Beurteilung raumplanerischer Aspekte bei den Entwicklungsgebieten
9639.4411.00	1'852'000.00	1'608'000.00	244'000.00	Verschiebung des Landverkaufes bzw. des Gewinnes aus Verkäufen von Grundstücken im Finanzvermögen (Gebiet Bifig) von 2023 in 2024; die Gewinnerhöhung resultiert aus dem höheren Verkaufspreis als in 2023 budgetiert

Erfolgsrechnung Aufgabenbereiche nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 1stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
	Erfolgsrechnung	***9'577'400***	***11'117'300***	***8'904'900***	***10'537'800***	***8'827'339.64***	***9'257'066.40***
	Nettoergebnis	1'539'900		1'632'900		429'726.76	
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'620'600**	**488'000**	**1'481'100**	**474'000**	**1'598'022.66**	**489'099.19**
	Nettoergebnis		1'132'600		1'007'100		1'108'923.47
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**612'500**	**121'000**	**624'000**	**121'100**	**639'809.81**	**126'806.75**
	Nettoergebnis		491'500		502'900		513'003.06
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**178'100**	**100**	**104'200**	**100**	**107'302.07**	
	Nettoergebnis		178'000		104'100		107'302.07
4	**GESUNDHEIT**	**527'100**		**440'200**		**466'323.64**	
	Nettoergebnis		527'100		440'200		466'323.64
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**2'366'300**	**1'193'600**	**2'074'400**	**1'039'600**	**2'163'083.20**	**1'100'001.15**
	Nettoergebnis		1'172'700		1'034'800		1'063'082.05
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**623'500**	**238'100**	**647'400**	**260'600**	**652'788.04**	**153'327.25**
	Nettoergebnis		385'400		386'800		499'460.79
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'131'700**	**980'900**	**1'106'000**	**920'300**	**1'020'324.83**	**892'662.98**
	Nettoergebnis		150'800		185'700		127'661.85
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**36'700**	**223'400**	**36'700**	**171'200**	**19'012.60**	**200'572.10**
	Nettoergebnis	186'700		134'500		181'559.50	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**2'480'900**	**7'872'200**	**2'390'900**	**7'550'900**	**2'160'672.79**	**6'294'596.98**
	Nettoergebnis	5'391'300		5'160'000		4'133'924.19	
	Total	**9'577'400**	**11'117'300**	**8'904'900**	**10'537'800**	**8'827'339.64**	**9'257'066.40**

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'620'600**	**488'000**	**1'481'100**	**474'000**	**1'598'022.66**	**489'099.19**
	Nettoergebnis		*1'132'600*		*1'007'100*		*1'108'923.47*
01	**Legislative und Exekutive**	**192'000**		**177'000**		**184'585.43**	
	Nettoergebnis		*192'000*		*177'000*		*184'585.43*
0110	**Legislative**	**39'800**		**39'700**		**40'416.49**	
	Nettoergebnis		*39'800*		*39'700*		*40'416.49*
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	5'800		4'700		4'641.40	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	10'500		12'000		12'062.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		400		142.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		24.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500		250.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'500		7'500		7'197.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100				140.00	
3130.30	Buchprüfungskosten	12'000		11'500		12'874.94	
3130.31	Verarbeitung Abstimmungsunterlagen	2'900		2'900		2'858.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		225.00	
0120	**Exekutive**	**152'200**		**137'300**		**144'168.94**	
	Nettoergebnis		*152'200*		*137'300*		*144'168.94*
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	76'500		64'500		64'266.85	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	40'000		37'000		39'989.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000		6'000		5'923.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100		1'200		1'029.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500			
3130.32	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	22'000		22'000		22'635.84	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'000		6'000		10'278.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		45.50	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
02	**Allgemeine Dienste**	**1'428'600**	**488'000**	**1'304'100**	**474'000**	**1'413'437.23**	**489'099.19**
	Nettoergebnis		*940'600*		*830'100*		*924'338.04*
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**305'500**	**250'800**	**289'000**	**248'800**	**288'074.84**	**252'221.35**
	Nettoergebnis		*54'700*		*40'200*		*35'853.49*
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	217'500		205'300		205'996.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'000		5'000		6'000.00	
3040.09	Erstattung Kinderzulagen	-3'000		-5'000		-6'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'600		13'800		13'191.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	30'500		29'200		28'852.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Haftpflichtversicherung	3'100		3'100		3'073.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400		2'500		2'292.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500		690.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	900		900		942.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100			
3130.01	Bank- / Postspesen & DL Dritter	4'100		4'300		3'684.38	
3130.02	Mitglieder- u. Verbandsbeiträge	500		500		560.00	
3130.33	Betreibungskosten	9'800		9'500		10'494.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500		2'000		2'778.65	
3158.00	Informatik-Unterhalt (Software)	5'800		3'000		4'763.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		311.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300		200		1'067.29	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	100		100			
3611.30	Steuerbezugskosten an Kanton	5'000		6'500		3'763.12	
3612.30	Entschädigung StE-Scanning	6'500		7'200		5'614.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		300		300		360.00
4210.30	Verfahrenskosten Grundsteuern		100		100		
4260.01	Rückerstattungen Betreibungs- und Mahnkosten		10'500		11'500		9'099.60
4611.30	Bezugsentschädigung Kanton		65'900		65'900		64'673.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		148'000		145'000		152'088.75
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		8'500		8'500		8'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		17'500		17'500		17'500.00

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**749'100**	**89'000**	**644'500**	**83'600**	**753'303.56**	**96'607.85**
	Nettoergebnis		*660'100*		*560'900*		*656'695.71*
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	336'700		282'900		292'473.70	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	5'400		5'400		5'400.00	
3040.09	Erstattung Kinderzulagen	-5'400		-5'400		-5'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'200		18'000		18'464.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	44'300		40'500		40'055.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Haftpflichtversicherung	4'900		4'200		4'158.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700		3'300		3'208.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		2'144.05	
3091.00	Personalwerbung			1'000			
3100.00	Büromaterial	2'500		2'500		2'036.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000		5'000		6'692.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		143.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500			
3113.00	Anschaffung Hardware	10'500		500		287.10	
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	500		500			
3130.04	Telefon, Porto u. Mitgliederbeiträge	20'000		18'500		20'989.81	
3130.34	Nachführung Gemeindearchiv	5'000		5'000		5'045.85	
3130.35	Bauamt Gemeindeingenieur	130'000		106'000		132'428.70	
3130.36	Aktenvernichtung	400		400		310.20	
3130.63	Mitgliederbeitrag Arbeitssicherheit CH	300		300		389.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	121'200		118'400		120'519.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'700		6'700		6'717.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000		3'500		3'663.30	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000		1'000		800.90	
3158.00	Informatik-Unterhalt (Software)	25'200		22'400		23'341.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		203.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100				100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		2'470.25	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software VV					66'659.60	
4210.31	Gebührenertrag (Gde-Verwaltung)		500		500		385.00
4210.32	Baubewilligungsgebühren		66'000		60'800		66'658.85
4250.00	Verkäufe		200		200		173.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		800		8'090.25
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		21'300		21'300		21'300.00

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
0290	**Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.**	**374'000**	**148'200**	**370'600**	**141'600**	**372'058.83**	**140'269.99**
	Nettoergebnis		*225'800*		*229'000*		*231'788.84*
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	22'000		22'000		20'398.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400		1'400		1'318.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		229.15	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'500		5'000		2'710.78	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		5'326.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'500		16'500		14'326.75	
3130.38	Verwaltungshonorar	5'000		5'500		4'743.50	
3130.39	Abwartung Hochbauten	19'000		18'000		18'939.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'300		4'300		4'314.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'500		17'500		19'411.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'200		5'500		4'727.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300		300		206.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	229'600		229'600		229'605.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	47'400		42'700		45'800.00	
4240.01	EKZ-Vergütung erneuerbare Energie		5'000		3'000		5'165.79
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		800		800		1'015.20
4260.02	Rückerstattung von Raumnebenkosten		10'100		10'100		9'822.65
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		112'400		106'800		104'651.35
4470.01	Mietzins Feuerwehrlokal		8'900		8'900		8'900.00
4472.00	Kurzfristige Vermietungen (ASH)		11'000		12'000		10'715.00

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**612'500**	**121'000**	**624'000**	**121'100**	**639'809.81**	**126'806.75**
	Nettoergebnis		*491'500*		*502'900*		*513'003.06*
11	**Öffentliche Sicherheit**	**39'300**	**2'200**	**39'000**	**3'000**	**38'209.12**	**1'140.00**
	Nettoergebnis		*37'100*		*36'000*		*37'069.12*
1110	**Polizei**	**38'300**	**1'600**	**38'000**	**2'000**	**37'229.80**	**1'000.00**
	Nettoergebnis		*36'700*		*36'000*		*36'229.80*
3130.40	Sicherheitsdienst Patrouillen	19'500		19'500		18'739.80	
3611.31	Entschädigung an die Kantonspolizei	18'800		18'500		18'490.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'500		1'900		800.00
4270.31	Ordnungsbussen		100		100		200.00
1120	**Verkehrssicherheit**	**1'000**	**600**	**1'000**	**1'000**	**979.32**	**140.00**
	Nettoergebnis		*400*				*839.32*
3102.30	Drucksachen, Bussenzettel					591.60	
3130.41	Sicherheitsdienst ruhender Verkehr	1'000		1'000		387.72	
4270.32	Parkbussen		600		1'000		140.00
12	**Rechtssprechung**	**8'300**	**900**	**8'400**	**1'000**	**7'815.70**	**650.00**
	Nettoergebnis		*7'400*		*7'400*		*7'165.70*
1200	**Rechtssprechung**	**8'300**	**900**	**8'400**	**1'000**	**7'815.70**	**650.00**
	Nettoergebnis		*7'400*		*7'400*		*7'165.70*
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	6'500		6'500		6'151.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		400		397.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		69.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300		1'400		1'197.80	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		900		1'000		650.00

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**338'000**	**110'200**	**338'200**	**110'700**	**317'684.75**	**110'060.35**
	Nettoergebnis		*227'800*		*227'500*		*207'624.40*
1400	**Allgemeines Rechtswesen (allgemein)**	**338'000**	**110'200**	**338'200**	**110'700**	**317'684.75**	**110'060.35**
	Nettoergebnis		*227'800*		*227'500*		*207'624.40*
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	147'400		147'900		149'258.50	
3010.09	Taggeld Kranken-/Unfallversicherung					-3'112.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'500		9'500		9'526.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	14'700		15'200		15'076.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Haftpflichtversicherung	2'100		2'100		2'219.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700		1'700		1'655.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200		200			
3130.02	Mitglieder- u. Verbandsbeiträge	200		200			
3130.42	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	15'000		14'000		15'088.65	
3130.43	Bewirtschaftung ÖREB-Kataster	1'500		1'500		1'137.30	
3158.00	Informatik-Unterhalt (Software)	1'000		900		1'165.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		120.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100		100			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	15'000		15'000		14'219.90	
3612.31	Zivilstandskreis Regensdorf	13'900		13'600		10'453.35	
3632.30	FB Erwachsenenschutz und KESB	94'300		94'900		79'574.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'300		21'300		21'300.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		32'500		33'000		31'933.45
4290.01	Eingelöste Verlustscheine						79.60
4611.00	Entschädigung von Kantonen und Konkordaten		400		400		400.00
4612.30	Rückerstattung Betreibungskreis Furttal		16'300		16'300		16'647.30
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		800		800		800.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		60'200		60'200		60'200.00
15	**Feuerwehr**	**165'800**	**2'000**	**173'600**	**2'000**	**212'770.97**	**4'430.00**
	Nettoergebnis		*163'800*		*171'600*		*208'340.97*
1500	**Feuerwehr**	**165'800**	**2'000**	**173'600**	**2'000**	**212'770.97**	**4'430.00**
	Nettoergebnis		*163'800*		*171'600*		*208'340.97*
3130.44	Feuerpolizeiliche Kontrollen	2'500		1'500		2'959.20	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			9'700			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			2'500			
3612.01	Sicherheits-ZVBD SiUF	163'000		159'600		127'534.57	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		300.00	
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					81'977.20	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		4'430.00
16	**Verteidigung**	**61'100**	**5'700**	**64'800**	**4'400**	**63'329.27**	**10'526.40**
	Nettoergebnis		*55'400*		*60'400*		*52'802.87*
1610	**Militärische Verteidigung**	**10'700**	**1'500**	**18'800**	**1'700**	**17'483.94**	**3'526.40**
	Nettoergebnis		*9'200*		*17'100*		*13'957.54*
3120.30	Ver- und Entsorgung Schützenhaus	1'800		1'800		1'997.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200		1'200		1'228.10	
3144.30	Unterhalt Schützenhaus / Schiessanlage	700		600		6'985.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200		100		372.64	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'600		11'800		3'655.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'200		3'300		3'246.00	
4612.31	Rückerstattung Gde Hüttikon		1'500		1'700		3'526.40
1620	**Zivilschutz**	**43'400**	**4'200**	**39'900**	**2'700**	**42'231.26**	**7'000.00**
	Nettoergebnis		*39'200*		*37'200*		*35'231.26*
3130.45	Schutzbautenkontrolle	3'300		3'500		3'074.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		224.55	
3612.01	Sicherheits-ZVBD SiUF	35'900		33'700		32'531.91	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	4'000		2'500		6'400.00	
4240.30	Entschädigung Einzug Ersatzbeiträge		200		200		600.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		4'000		2'500		6'400.00
1621	**Ziviler Gemeindeführungsstab**	**7'000**		**6'100**		**3'614.07**	
	Nettoergebnis		*7'000*		*6'100*		*3'614.07*
3612.01	Sicherheits-ZVBD SiUF	7'000		6'100		3'614.07	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**178'100**	**100**	**104'200**	**100**	**107'302.07**	
	Nettoergebnis		*178'000*		*104'100*		*107'302.07*
31	**Kulturerbe**	**2'800**		**2'700**		**2'800.00**	
	Nettoergebnis		*2'800*		*2'700*		*2'800.00*
3110	**Museen und bildende Kunst**	**2'500**		**2'500**		**2'350.00**	
	Nettoergebnis		*2'500*		*2'500*		*2'350.00*
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500		2'500		2'350.00	
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**300**		**200**		**450.00**	
	Nettoergebnis		*300*		*200*		*450.00*
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		200		450.00	
32	**Kultur, übrige**	**101'000**	**100**	**33'200**	**100**	**27'274.52**	
	Nettoergebnis		*100'900*		*33'100*		*27'274.52*
3210	**Bibliotheken**	**11'500**		**11'800**		**10'183.40**	
	Nettoergebnis		*11'500*		*11'800*		*10'183.40*
3632.31	Regionalbibliothek Otelfingen	11'500		11'800		10'183.40	
3290	**Kultur, übriges**	**89'500**	**100**	**21'400**	**100**	**17'091.12**	
	Nettoergebnis		*89'400*		*21'300*		*17'091.12*
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	2'900		2'800		2'827.55	
3130.05	Anlässe	1'500		1'500		888.60	
3130.07	Dorffest	68'000					
3130.46	Kulturkommission Dänikon	17'100		17'100		13'374.97	
4250.30	Verkaufserlöse Dorfgeschichten		100		100		
33	**Medien**	**36'000**		**35'000**		**36'529.55**	
	Nettoergebnis		*36'000*		*35'000*		*36'529.55*
3320	**Massenmedien**	**36'000**		**35'000**		**36'529.55**	
	Nettoergebnis		*36'000*		*35'000*		*36'529.55*
3102.00	Drucksachen, Publikationen	36'000		35'000		36'529.55	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
34	**Sport und Freizeit**	**38'300**		**33'300**		**40'698.00**	
	Nettoergebnis		*38'300*		*33'300*		*40'698.00*
3410	**Sport**	**15'400**		**15'300**		**19'671.15**	
	Nettoergebnis		*15'400*		*15'300*		*19'671.15*
3130.47	"Furttal bewegt" allgemein					522.55	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	1'000		1'000		4'598.60	
3632.32	Betriebsbeitrag Schwimmbad Wiemel	7'500		7'500		7'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'900		6'800		7'050.00	
3420	**Freizeit**	**22'900**		**18'000**		**21'026.85**	
	Nettoergebnis		*22'900*		*18'000*		*21'026.85*
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500		1'000		3'180.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	800		800		702.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		269.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4'500		4'500		5'854.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	300		300			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		700		117.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					992.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'600		6'600		6'586.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100		125.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'300		3'700		3'200.00	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
4	**GESUNDHEIT**	**527'100**		**440'200**		**466'323.64**	
	Nettoergebnis		*527'100*		*440'200*		*466'323.64*
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**393'000**		**330'000**		**358'567.40**	
	Nettoergebnis		*393'000*		*330'000*		*358'567.40*
4120	**Kranken-, Alters- und Pfegeheime**					**10'270.95**	
	Nettoergebnis						*10'270.95*
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV					2'842.00	
3632.33	Alters- und Pflegeheim Furttal (APF)					7'428.95	
4125	**Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime**	**393'000**		**330'000**		**348'296.45**	
	Nettoergebnis		*393'000*		*330'000*		*348'296.45*
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (beauftragt) der Langzeitpflege	85'000		130'000		63'409.70	
3632.45	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (beauftragt) der Akut- und Übergangspflege	8'000					
3632.46	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (übrige) der Langzeitpflege	300'000		200'000		284'886.75	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**98'700**		**76'200**		**80'572.80**	
	Nettoergebnis		*98'700*		*76'200*		*80'572.80*
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**1'200**		**1'200**		**1'150.00**	
	Nettoergebnis		*1'200*		*1'200*		*1'150.00*
3635.30	Geburtshilfe, Krankenpflege	1'200		1'200		1'150.00	
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**	**97'500**		**75'000**		**79'422.80**	
	Nettoergebnis		*97'500*		*75'000*		*79'422.80*
3636.50	Beiträge an Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	76'500		63'000		71'640.28	
3636.54	Beiträge an nichtpflegerische Spitex-Leistungen	21'000		12'000		7'782.52	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
43	**Gesundheitsprävention**	**29'900**		**26'800**		**22'334.20**	
	Nettoergebnis		*29'900*		*26'800*		*22'334.20*
4310	**Alkohol- und Drogenprävention**	**28'800**		**25'800**		**21'071.75**	
	Nettoergebnis		*28'800*		*25'800*		*21'071.75*
3632.34	Beratungsstelle für Suchtprobleme	28'800		25'800		21'071.75	
4320	**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**900**		**900**		**916.00**	
	Nettoergebnis		*900*		*900*		*916.00*
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	900		900		916.00	
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**200**		**100**		**346.45**	
	Nettoergebnis		*200*		*100*		*346.45*
3612.33	Lebensmittel- und Pilzkontrolle	200		100		346.45	
49	**Gesundheitswesen, übriges**	**5'500**		**7'200**		**4'849.24**	
	Nettoergebnis		*5'500*		*7'200*		*4'849.24*
4900	**Gesundheitswesen, übrige**	**5'500**		**7'200**		**4'849.24**	
	Nettoergebnis		*5'500*		*7'200*		*4'849.24*
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		21.15	
3631.34	Beiträge ärztlicher Notfalldienst	3'800		4'200		3'672.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100		110.94	
3636.30	Beiträge an private Organisationen (Nachbarschaftshilfe)	1'500		1'300		1'044.95	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**2'366'300**	**1'193'600**	**2'074'400**	**1'039'600**	**2'163'083.20**	**1'100'001.15**
	Nettoergebnis		*1'172'700*		*1'034'800*		*1'063'082.05*
51	**Krankheit und Unfall**	**90'000**	**90'000**	**100'000**	**100'000**	**95'803.30**	**106'403.30**
	Nettoergebnis					*10'600.00*	
5120	**Prämienverbilligungen**	**90'000**	**90'000**	**100'000**	**100'000**	**95'803.30**	**106'403.30**
	Nettoergebnis					*10'600.00*	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	90'000		100'000		95'803.30	
4260.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien IPV		45'000		52'000		47'054.90
4260.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien						870.00
4290.01	Eingelöste Verlustscheine						21'200.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		45'000		48'000		37'278.40
52	**Invalidität**	**365'000**	**256'900**	**356'000**	**250'600**	**382'386.30**	**271'457.00**
	Nettoergebnis		*108'100*		*105'400*		*110'929.30*
5220	**Ergänzungsleistungen IV**	**365'000**	**256'900**	**356'000**	**250'600**	**382'386.30**	**271'457.00**
	Nettoergebnis		*108'100*		*105'400*		*110'929.30*
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen					19'200.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	350'000		336'000		339'681.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur IV	15'000		20'000		23'505.30	
4260.20	Rückerstattung Ergänzungsleistungen zur IV						12'624.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		252'400		246'100		258'833.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen		4'000		4'000		
4637.22	Rückerstattung EL-Krankheitskosten		500		500		
53	**Alter + Hinterlassene**	**433'500**	**298'500**	**474'000**	**326'800**	**453'850.25**	**326'291.90**
	Nettoergebnis		*135'000*		*147'200*		*127'558.35*
5310	**Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV**	**10'000**	**2'400**	**9'500**	**3'400**	**11'468.30**	**3'397.90**
	Nettoergebnis		*7'600*		*6'100*		*8'070.40*
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen (NE)	6'000		5'500		7'468.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000.00	
4611.32	Entschädigung AHV-Zweigstelle		2'400		3'400		3'397.90

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**420'000**	**295'100**	**459'000**	**322'400**	**439'675.95**	**321'894.00**
	Nettoergebnis		*124'900*		*136'600*		*117'781.95*
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	390'000		440'000		416'848.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur AHV	30'000		19'000		22'827.95	
4260.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV						45'333.00
4260.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungsko. zur AHV						1'736.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		291'600		318'900		274'825.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen		2'500		2'500		
4637.22	Rückerstattung EL-Krankheitskosten		1'000		1'000		
5350	**Leistungen an das Alter**	**3'500**	**1'000**	**5'500**	**1'000**	**2'706.00**	**1'000.00**
	Nettoergebnis		*2'500*		*4'500*		*1'706.00*
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000		1'000.00	
3637.50	Kostenbeitrag Seniorenausflug	2'500		4'500		1'706.00	
4980.00	Interne Übertragungen		1'000		1'000		1'000.00
54	**Familie und Jugend**	**401'000**	**100'000**	**359'300**	**10'000**	**431'218.95**	**10'969.50**
	Nettoergebnis		*301'000*		*349'300*		*420'249.45*
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**71'000**	**10'000**	**70'000**	**10'000**	**82'283.35**	**10'969.50**
	Nettoergebnis		*61'000*		*60'000*		*71'313.85*
3637.51	Alimentenbevorschussungen	71'000		70'000		82'283.35	
4637.50	Alimentenrückerstattungen		10'000		10'000		10'969.50
5440	**Jugendschutz**	**327'900**	**90'000**	**286'700**		**347'927.15**	
	Nettoergebnis		*237'900*		*286'700*		*347'927.15*
3102.31	Elternbriefe Pro Juventute	200		100		250.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'900		9'900		9'923.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	197'400		161'900		161'612.50	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					74'000.00	
3632.35	Jugendsekretariat	77'000		74'000		66'083.00	
3632.36	Gemeinde Regensdorf (JUF)	40'200		40'300		35'608.65	
3632.39	Fachstelle Jugend	2'700					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		450.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		90'000				

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
5450	**Leistungen an Familien**	**2'100**		**2'600**		**1'008.45**	
	Nettoergebnis		*2'100*		*2'600*		*1'008.45*
3130.49	Tagesfamilien Zürcher Unterland	100		100			
3632.38	Aufsicht Kitas/Tagesfamilien	1'200		1'500		1'008.45	
3637.56	Familienergänzende Betreuung	800		1'000			
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**1'076'400**	**448'200**	**784'700**	**352'200**	**796'474.40**	**384'879.45**
	Nettoergebnis		*628'200*		*432'500*		*411'594.95*
5710	**Beihilfen / Zuschüsse**	**36'500**	**25'700**	**38'000**	**26'800**	**35'316.00**	**34'787.00**
	Nettoergebnis		*10'800*		*11'200*		*529.00*
3637.24	Beihilfen	36'500		38'000		34'145.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse zur IV					1'171.00	
4260.25	Rückerstattung Kantonale Zuschüsse IV						10'065.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		25'200		26'100		24'722.00
4637.24	Rückerstattung Beihilfen		500		700		
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**555'000**	**214'800**	**539'000**	**209'400**	**537'192.85**	**225'500.00**
	Nettoergebnis		*340'200*		*329'600*		*311'692.85*
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	315'000		324'000		230'511.15	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	170'000		165'000		236'675.55	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	70'000		50'000		70'006.15	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		600		600		810.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		14'200		13'800		13'020.00
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		80'000		100'000		71'957.35
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		50'000		45'000		69'706.50
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		70'000		50'000		70'006.15

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
5730	**Asylwesen**	**390'400**	**180'000**	**82'700**	**100'000**	**87'174.95**	**100'016.60**
	Nettoergebnis		*210'400*	*17'300*		*12'841.65*	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'000		2'000		780.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		300		48.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200		300			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'500		8'500		7'456.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	91'400					
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		246.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000		5'000		11'527.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800		800		884.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	21'600				2'828.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		100		342.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	70'600		15'500		15'443.00	
3637.53	Beiträge an Asylbewerber	101'500		30'000		41'418.30	
3637.55	Integrationsförderung Asylbewerber (VA)	79'200		20'000		6'200.00	
4260.02	Rückerstattung von Raumnebenkosten		5'000		5'000		4'889.75
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		15'000		25'000		50'167.50
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		160'000		70'000		44'959.35
5790	**Fürsorge, übriges**	**94'500**	**27'700**	**125'000**	**16'000**	**136'790.60**	**24'575.85**
	Nettoergebnis		*66'800*		*109'000*		*112'214.75*
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300		300		1'320.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		49.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		40'000		50'057.50	
3130.02	Mitglieder- u. Verbandsbeiträge	2'000		2'000		1'795.95	
3130.50	Fallpauschale SVA Zürich	23'000		21'000		21'498.00	
3158.00	Informatik-Unterhalt (Software)	6'500		3'400		5'707.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		40.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	100		100		23.75	
3632.37	Beratung für Erwachsene	6'900		7'500		5'798.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000		3'000		3'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	47'500		47'500		47'500.00	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
4611.33	Verwaltungskosten EL/BH		2'300		2'300		2'190.10
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						12'047.75
4631.01	Staatsbeitrag Integrationspauschale		25'400		13'700		10'338.00
59	**Soziale Wohlfart, übriges**	**400**		**400**		**3'350.00**	
	Nettoergebnis		*400*		*400*		*3'350.00*
5920	**Hilfsaktionen im Inland**	**400**		**400**		**1'350.00**	
	Nettoergebnis		*400*		*400*		*1'350.00*
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400		400		1'350.00	
5930	**Hilfsaktionen im Ausland**					**2'000.00**	
	Nettoergebnis						*2'000.00*
3638.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					2'000.00	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**623'500**	**238'100**	**647'400**	**260'600**	**652'788.04**	**153'327.25**
	Nettoergebnis		*385'400*		*386'800*		*499'460.79*
61	**Strassenverkehr**	**476'900**	**218'100**	**475'200**	**225'600**	**483'102.69**	**112'896.85**
	Nettoergebnis		*258'800*		*249'600*		*370'205.84*
6120	**Hauptstrassen nach Bundesrecht**	**7'300**		**7'300**		**7'300.00**	
	Nettoergebnis		*7'300*		*7'300*		*7'300.00*
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	6'900		6'900		6'925.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden allg. Haushalt	400		400		375.00	
6150	**Gemeindestrassen**	**469'600**	**218'100**	**467'900**	**225'600**	**475'802.69**	**112'896.85**
	Nettoergebnis		*251'500*		*242'300*		*362'905.84*
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	95'700		90'300		86'676.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'100		5'800		5'661.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'600		8'100		7'994.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Haftpflichtversicherung	1'400		1'400		1'319.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		1'100		983.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'800		500		1'350.00	
3101.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'500		7'500		7'959.60	
3101.20	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	900		1'000		616.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100			
3111.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'500		5'000		18'464.35	
3111.20	Anschaffung Werkzeug und Werkgeschirr	1'200		1'200		819.23	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	500		300		1'818.75	
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen			15'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'500		7'800		5'851.89	
3120.31	Strom für Strassenbeleuchtung	19'000		19'000		13'915.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500		7'500		7'395.59	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'502.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'300		4'000		4'472.60	
3141.10	Winterdienst	12'000		12'000		12'751.28	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3141.20	Strassenreinigung	24'500		24'000		26'043.55	
3141.30	Unterhalt Strassenbeleuchtung u. Signale	1'500		2'000			
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	45'000		30'000		57'827.80	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	25'000		27'000		24'056.05	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'800		300			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		26'000		19'435.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'000		12'207.00	
3158.00	Informatik-Unterhalt (Software)			1'700			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	700		500		891.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100		100		3'166.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000		5'000		4'515.60	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	118'400		115'900		115'889.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19'300		14'300		13'017.35	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500		500		500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'700		23'500		18'700.00	
4240.31	Nachtparking		18'000		18'000		17'257.50
4240.32	Parkplatzmieten		26'500		27'000		25'991.65
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'000		17'000		10'547.70
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		95'800		102'800		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'200		1'200		1'200.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		62'600		59'600		57'900.00
62	**Öffentlicher Verkehr**	**146'600**	**20'000**	**172'200**	**35'000**	**169'685.35**	**40'430.40**
	Nettoergebnis		*126'600*		*137'200*		*129'254.95*
6210	**Bahninfrastruktur**	**71'800**		**59'700**		**59'124.00**	
	Nettoergebnis		*71'800*		*59'700*		*59'124.00*
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'500					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	59'600		57'000		56'387.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden allg. Haushalt	1'700		2'700		2'737.00	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
6220	**Regionalverkehr**	**74'800**	**20'000**	**84'500**	**17'000**	**82'429.35**	**20'670.40**
	Nettoergebnis		*54'800*		*67'500*		*61'758.95*
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200		200		153.35	
3631.30	Zürcher Verkehrsverbund ZVV	74'600		84'300		82'276.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		20'000		17'000		20'670.40
6290	**Öffentlicher Verkehr, übriges**			**28'000**	**18'000**	**28'132.00**	**19'760.00**
	Nettoergebnis				*10'000*		*8'372.00*
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					132.00	
3199.10	Tageskarten SBB			28'000		28'000.00	
4250.31	Verkäufe Tageskarten SBB				18'000		19'760.00

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'131'700**	**980'900**	**1'106'000**	**920'300**	**1'020'324.83**	**892'662.98**
	Nettoergebnis		*150'800*		*185'700*		*127'661.85*
71	**Wasserversorgung**	**448'600**	**443'500**	**425'900**	**420'100**	**402'498.82**	**397'698.82**
	Nettoergebnis		*5'100*		*5'800*		*4'800.00*
7100	**Wasserversorgung**	**5'100**		**5'800**		**4'800.00**	
	Nettoergebnis		*5'100*		*5'800*		*4'800.00*
3120.32	Wassergebühren öffentl. Brunnen	3'500		3'500		3'500.00	
3143.30	Unterhalt öffentliche Brunnen	300		500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'300		1'800		1'300.00	
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**443'500**	**443'500**	**420'100**	**420'100**	**397'698.82**	**397'698.82**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	91'100		87'200		88'742.85	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'000		2'000		3'000.00	
3040.09	Erstattung Kinderzulagen	-2'000		-2'000		-3'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'700		5'500		5'712.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	10'100		9'600		9'509.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Haftpflichtversicherung	1'300		1'300		1'330.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		1'000		992.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200		200			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300		500		291.43	
3111.01	Anschaffung Werkzeug und Werkgeschirr	300		500		107.75	
3111.30	Anschaffung Wasserzähler	14'000		18'000		21'640.85	
3120.33	Energie Pumpanlagen	3'000		3'500		2'400.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					6'198.33	
3130.04	Telefon, Porto u. Mitgliederbeiträge	2'100		2'100		2'146.91	
3130.06	Dienstleistungen Gemeindeingenieur	8'500		10'000		986.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000					
3132.30	Trinkwasserproben	5'000		4'500		5'795.01	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000		3'000		2'967.35	
3143.31	Unterhalt Reservoire, Pumpstationen, Quellfassungen	1'500		9'000		4'796.43	
3143.32	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	25'000		30'000		19'182.79	
3151.30	Unterhalt Apparate, Wasserzähler, Werkzeuge	12'500		2'000		2'780.73	
3158.00	Informatik-Unterhalt (Software)	1'000		1'000		246.75	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		480.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100		100		119.94	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300		300			
3199.01	Vorsteuerkürzung MwSt.	200		200		220.25	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	30'500		30'700		28'094.00	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	18'300		18'300		18'452.95	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	7'700		6'000		7'751.00	
3612.35	Gruppenwasserversorgung Furttal	164'000		148'200		141'378.65	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000		1'000		1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'200		13'100		11'400.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	11'100		12'800		12'972.90	
4240.40	Wasserabgabe an Private		284'000		245'000		260'793.78
4240.41	Wasserabgabe an Baustellen		3'500		1'000		3'531.00
4240.42	Wasserabgabe an öffentliche Brunnen		3'400		3'400		3'414.65
4240.43	Wasserzählermieten		12'500		12'500		12'306.82
4260.04	Leistungen an Dritte		500		500		547.30
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapital		71'400		83'600		47'099.77
4611.34	Hydrantenbeitrag GVZ		6'000		6'000		5'984.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		55'700		60'300		55'700.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		6'500		7'800		8'321.50

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
72	**Abwasserbeseitigung**	**311'700**	**311'700**	**269'000**	**269'000**	**274'920.24**	**274'920.24**
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**311'700**	**311'700**	**269'000**	**269'000**	**274'920.24**	**274'920.24**
3130.06	Dienstleistungen Gemeindeingenieur	9'500		10'000		3'108.68	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	19'000					
3143.33	Unterhalt Leitungsnetz	30'000		30'000		30'189.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100		100			
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	22'900		18'900		18'830.35	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			9'400		21'357.11	
3612.36	Kläranlage Otelfingen (ARA)	220'800		189'900		190'389.90	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'500		2'500		2'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		800		900.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	5'900		7'400		7'644.55	
4240.60	Klärgebühren		264'000		261'400		267'331.99
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapital		41'300				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		6'400		7'600		7'588.25
73	**Abfallwirtschaft**	**229'600**	**225'500**	**235'100**	**231'000**	**229'693.07**	**220'043.92**
	Nettoergebnis		*4'100*		*4'100*		*9'649.15*
7300	**Abfallwirtschaft**	**6'100**	**2'000**	**6'100**	**2'000**	**11'316.95**	**1'667.80**
	Nettoergebnis		*4'100*		*4'100*		*9'649.15*
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					6'801.20	
3130.52	Kadaver-Entsorgung	5'800		5'800		4'515.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300		300			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'500		1'500		1'667.80
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**	**223'500**	**223'500**	**229'000**	**229'000**	**218'376.12**	**218'376.12**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	7'000		7'000		7'314.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		100		237.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		41.25	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3101.30	Gebührenmarken, Plomben & Abfallmerkblatt	5'000		2'500		7'876.64	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300		300			
3130.53	Verbrennungskosten	30'800		39'200		37'777.58	
3130.54	Grüngutabfuhr	59'900		62'200		50'454.69	
3130.55	Sperrgutabfuhr	5'000		5'500		3'948.02	
3130.56	Glasabfuhr	2'400		2'600		2'095.30	
3130.57	Transportkosten (Kehricht)	24'400		24'400		22'815.04	
3130.58	Altpapier und Karton	10'500		10'500		9'731.75	
3130.59	Sonderabfuhr (u.a. Häckseldienst)	1'800		2'000		1'447.21	
3130.60	Metall-Entsorgung	100		100		98.10	
3130.61	Kleinmengen-Sonderabfall	1'700		1'700		1'664.10	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000		2'000		1'243.54	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200		100		360.07	
3199.01	Vorsteuerkürzung MwSt.	100		100			
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	14'700		14'700		14'704.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					399.06	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300		1'300		1'193.22	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'000		5'000		5'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'100		44'000		46'300.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	2'900		3'600		3'674.20	
4240.70	Verursachergebühren (Marken)		45'000		46'500		42'795.10
4240.71	Verursachergebühren (Plomben)		13'000		13'000		11'364.70
4240.72	Grundgebühren		146'000		146'000		146'011.20
4240.73	Gebühren Sammelstelle Grubengut		1'000		1'000		618.35
4240.74	Gebühren Sammelstelle Altholz		1'800		2'100		1'275.70
4240.75	Gebühren Sammelstelle Sperrgut		2'400		2'500		2'028.30
4240.76	Gebühren Sammelstelle Nichteinwohner		100		100		37.20
4240.77	Vorgezogene Entsorgungsgebühr Glas		4'000		4'200		3'601.60
4240.78	Entschädigung PET-Sammlung		300		300		232.00
4240.79	Gebühren Kunststoffsammelsack		1'300		1'300		1'355.65
4260.04	Leistungen an Dritte		4'500		3'000		6'810.12
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapital		2'300		6'800		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		1'800		2'200		2'246.20

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
74	**Verbauungen**	**34'600**		**57'700**		**36'534.95**	
	Nettoergebnis		*34'600*		*57'700*		*36'534.95*
7410	**Gewässerverbauungen**	**34'600**		**57'700**		**36'534.95**	
	Nettoergebnis		*34'600*		*57'700*		*36'534.95*
3142.00	Unterhalt Wasserbau	15'000		35'000		18'075.95	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau/Landschaftsschutz VV	8'300		7'200		7'247.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV	3'200		3'200		3'172.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	4'100		4'100		4'140.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500		500		500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'500		7'700		3'400.00	
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**3'600**		**28'100**		**1'057.75**	
	Nettoergebnis		*3'600*		*28'100*		*1'057.75*
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**3'600**		**28'100**		**1'057.75**	
	Nettoergebnis		*3'600*		*28'100*		*1'057.75*
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000		26'500		-579.25	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau/Landschaftsschutz VV	1'100		1'100		1'137.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		500.00	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
76	**Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**1'200**		**1'200**		**1'200.00**	
	Nettoergebnis		*1'200*		*1'200*		*1'200.00*
7690	**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**1'200**		**1'200**		**1'200.00**	
	Nettoergebnis		*1'200*		*1'200*		*1'200.00*
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200		200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000		1'000.00	
77	**Übriger Umweltschutz**	**62'300**	**200**	**43'800**	**200**	**41'748.00**	
	Nettoergebnis		*62'100*		*43'600*		*41'748.00*
7710	**Friedhof und Bestattung**	**62'300**	**200**	**43'800**	**200**	**41'748.00**	
	Nettoergebnis		*62'100*		*43'600*		*41'748.00*
3101.31	Särge, Urnen, Grabkreuze etc.	5'000		5'000		4'068.00	
3130.62	Leichenschau, Kremation, Transporte	10'200		9'500		8'395.00	
3612.37	Friedhofunterhalt Dällikon	43'800		26'000		25'985.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300		300		300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		3'000		3'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200		200		
79	**Raumordnung**	**40'100**		**45'200**		**32'672.00**	
	Nettoergebnis		*40'100*		*45'200*		*32'672.00*
7900	**Raumordnung**	**40'100**		**45'200**		**32'672.00**	
	Nettoergebnis		*40'100*		*45'200*		*32'672.00*
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	6'000		10'000			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV	26'500		27'900		27'388.00	
3612.38	Beiträge an die Regionalplanung (ZPF)	7'600		7'300		5'284.00	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**36'700**	**223'400**	**36'700**	**171'200**	**19'012.60**	**200'572.10**
	Nettoergebnis	*186'700*		*134'500*		*181'559.50*	
81	**Landwirtschaft**	**15'100**	**100**	**15'100**	**100**	**14'922.70**	**67.20**
	Nettoergebnis		*15'000*		*15'000*		*14'855.50*
8120	**Strukturverbesserungen**	**13'800**		**13'800**		**13'804.70**	
	Nettoergebnis		*13'800*		*13'800*		*13'804.70*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'800		13'800		13'804.70	
8140	**Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**1'300**	**100**	**1'300**	**100**	**1'118.00**	**67.20**
	Nettoergebnis		*1'200*		*1'200*		*1'050.80*
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'200		1'200		1'118.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100		100		67.20
82	**Forstwirtschaft**	**18'500**		**18'500**	**300**		
	Nettoergebnis		*18'500*		*18'200*		
8200	**Forstwirtschaft**	**18'500**		**18'500**	**300**		
	Nettoergebnis		*18'500*		*18'200*		
3614.01	Forstbetrieb Altberg-Lägern GmbH	18'500		18'500			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				300		
83	**Jagd und Fischerei**		**300**		**300**		**331.05**
	Nettoergebnis	*300*		*300*		*331.05*	
8300	**Jagd und Fischerei**		**300**		**300**		**331.05**
	Nettoergebnis	*300*		*300*		*331.05*	
4601.10	Jagdpachtzins		300		300		331.05

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
84	**Tourismus**	**500**		**500**		**1'552.30**	
	Nettoergebnis		*500*		*500*		*1'552.30*
8400	**Tourismus**	**500**		**500**		**1'552.30**	
	Nettoergebnis		*500*		*500*		*1'552.30*
3119.30	Fahnenbeschaffung					1'052.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		500.00	
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**2'500**		**2'500**		**2'500.00**	
	Nettoergebnis		*2'500*		*2'500*		*2'500.00*
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**2'500**		**2'500**		**2'500.00**	
	Nettoergebnis		*2'500*		*2'500*		*2'500.00*
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500		2'500		2'500.00	
86	**Banken**		**189'000**		**136'500**		**165'686.85**
	Nettoergebnis	*189'000*		*136'500*		*165'686.85*	
8600	**Banken und Versicherungen**		**189'000**		**136'500**		**165'686.85**
	Nettoergebnis	*189'000*		*136'500*		*165'686.85*	
4604.30	ZKB-Gewinnausschüttung		189'000		136'500		165'686.85
87	**Brennstoffe und Energie**	**100**	**34'000**	**100**	**34'000**	**37.60**	**34'487.00**
	Nettoergebnis	*33'900*		*33'900*		*34'449.40*	
8710	**Elektrizität**	**100**	**34'000**	**100**	**34'000**	**37.60**	**34'487.00**
	Nettoergebnis	*33'900*		*33'900*		*34'449.40*	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	100		100		37.60	
4604.31	EKZ-Ausgleichsvergütung		34'000		34'000		34'487.00

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**4'020'800**	**7'872'200**	**4'023'800**	**7'550'900**	**2'590'399.55**	**6'294'596.98**
	Nettoergebnis	*3'851'400*		*3'527'100*		*3'704'197.43*	
91	**Steuern**	**15'600**	**2'339'600**	**11'000**	**2'340'700**	**35'448.60**	**2'696'678.86**
	Nettoergebnis	*2'324'000*		*2'329'700*		*2'661'230.26*	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**12'000**	**1'862'600**	**7'500**	**1'883'700**	**31'868.60**	**1'904'760.46**
	Nettoergebnis	*1'850'600*		*1'876'200*		*1'872'891.86*	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	12'000		7'500		31'868.60	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'485'300		1'439'100		1'454'986.65
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		123'900		106'200		122'021.20
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		1'400		3'000		519.58
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		15'700		20'000		13'416.15
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-118'000		-95'000		-95'238.30
4000.60	Anrechnung ausl. Quellensteuern nat. Personen		-600		-600		-553.20
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		200'500		179'000		185'315.90
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		16'700		13'200		24'111.45
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		500		1'000		193.65
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		4'500		6'000		3'725.85
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-46'500		-30'000		-47'802.15
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		30'300		32'000		40'909.38
4008.00	Personensteuern		37'000		36'000		36'948.75
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		74'500		119'300		127'894.95
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		6'200		8'800		22'675.90
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		40'000		48'000		26'669.20
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-27'500		-25'000		-29'951.95
4010.60	Anrechnung ausl. Quellensteuern jur. Personen		-100		-100		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		14'200		17'600		15'273.85
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'200		1'300		380.60

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		3'500		4'000		3'319.20
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-100		-100		-56.20
9101	**Sondersteuern**	**3'600**	**477'000**	**3'500**	**457'000**	**3'580.00**	**791'918.40**
	Nettoergebnis	*473'400*		*453'500*		*788'338.40*	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100		100		100.00	
3611.32	Kantonsanteil an den Hundesteuern	3'500		3'400		3'480.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		465'000		445'000		779'758.40
4033.00	Hundesteuern		12'000		12'000		12'160.00
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**2'212'400**	**3'252'000**	**2'135'000**	**3'163'000**	**1'909'139.00**	**2'828'353.00**
	Nettoergebnis	*1'039'600*		*1'028'000*		*919'214.00*	
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**2'212'400**	**3'252'000**	**2'135'000**	**3'163'000**	**1'909'139.00**	**2'828'353.00**
	Nettoergebnis	*1'039'600*		*1'028'000*		*919'214.00*	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'212'400		2'135'000		1'909'139.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		3'252'000		3'163'000		2'828'353.00
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**251'700**	**2'278'800**	**243'700**	**2'045'600**	**214'826.24**	**767'512.24**
	Nettoergebnis	*2'027'100*		*1'801'900*		*552'686.00*	
9610	**Zinsen**	**63'500**	**88'400**	**63'700**	**111'800**	**68'512.08**	**112'369.14**
	Nettoergebnis	*24'900*		*48'100*		*43'857.06*	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	800		500		1'359.25	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	45'400		42'800		46'548.83	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	2'300		2'500		1'935.20	
3499.33	Vergütungszinsen Grundsteuern	100		100		253.90	
3940.01	Interne Verrechnungen kalk. Zinsen (SPF)	14'700		17'600		18'155.95	
3940.02	Interne Verrechnungen kalk. Zinsen (Fonds)	200		200		258.95	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		6'000		6'000		6'203.69
4401.11	Zinsen auf Forderungen		100		100		71.85
4401.12	Zinsen auf Grundsteuern		100		100		59.35
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		100		100		135.25
4420.00	Dividenden Finanzvermögen		100		100		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
4940.01	Interne Verrechnungen kalk. Zinsen (L-FV)		62'100		81'600		81'607.35
4940.02	Interne Verrechnungen kalk. Zinsen (SPF)		19'900		23'800		24'291.65
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**188'200**	**338'300**	**180'000**	**325'700**	**143'689.16**	**324'745.10**
	Nettoergebnis	*150'100*		*145'700*		*181'055.94*	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	41'500		30'000		1'106.90	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	15'000		10'000		17'767.56	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		50.00	
3431.30	Unterhalt Mobilien	300		300		234.55	
3439.10	Ver- und Entsorgung	4'500		3'500		10'304.65	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	3'600		3'600		3'838.75	
3439.50	Verwaltungshonorar	14'800		14'800		14'032.50	
3439.60	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	40'000		30'000		9'204.85	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	200		200		42.05	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	700		700		700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		4'800		4'800.00	
3940.03	Interne Verrechnungen kalk. Zinsen (L-FV)	62'100		81'600		81'607.35	
4430.00	Mietzinsen Liegenschaften FV		327'300		312'900		312'216.00
4430.01	Pachtzinsen Liegenschaften FV		10'800		12'600		12'529.10
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		100		100		
4439.10	Rückerstattungen Dritter		100		100		
9639	**Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens**		**1'852'000**		**1'608'000**		**322'739.00**
	Nettoergebnis	*1'852'000*		*1'608'000*		*322'739.00*	
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV		1'852'000		1'608'000		322'739.00
9690	**Finanzvermögen, Übriges**		**100**		**100**	**2'625.00**	**7'659.00**
	Nettoergebnis	*100*		*100*		*5'034.00*	
3440.00	Wertberichtigungen Wertschriften FV					2'625.00	
4419.00	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen						7'659.00
4440.00	Wertberichtigungen Wertschriften FV		100		100		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
97	**Rückverteilungen**		**600**		**400**		**793.93**
	Nettoergebnis	*600*		*400*		*793.93*	
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**600**		**400**		**793.93**
	Nettoergebnis	*600*		*400*		*793.93*	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		600		400		793.93
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**1'541'100**	**1'200**	**1'634'100**	**1'200**	**430'985.71**	**1'258.95**
	Nettoergebnis		*1'539'900*		*1'632'900*		*429'726.76*
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**1'200**	**1'200**	**1'200**	**1'200**	**1'258.95**	**1'258.95**
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	200		200		258.95	
3980.00	Interne Übertragungen	1'000		1'000		1'000.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		1'000		1'000		1'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		200		200		258.95
9999	**Abschluss**	**1'539'900**		**1'632'900**		**429'726.76**	
	Nettoergebnis		*1'539'900*		*1'632'900*		*429'726.76*
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	1'539'900		1'632'900		429'726.76	

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

5 Soziale Sicherheit

Konto	Budget	
5730.5040.01	1'820'000.00	An der Gemeindeversammlung vom 08.12.2022 wurde im Zusammenhang mit dem Landverkauf der Parzelle "Bifig" ein Projektierungskredit für die Planung eines Ersatzneubaues der Asylunterkunft sowie einer Erweiterung des Werkhofs Häglerbach bewilligt. Vorbehältlich der Zustimmung der Gemeindeversammlung zur Baukreditvorlage ist in der Investitionsrechnung nun ein Baukreditanteil für den Ersatzneubau der Asylunterkunft (inkl. Landanteil) von CHF 1'820'000 eingestellt. Der Landanteil für eine spätere Erweiterung des Werkhof Häglerbach ist auf dem Kto. 6150.5040.01 budgetiert.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Budget	
6150.5010.09	10'000.00	Die verkehrstechnische Erschliessung des Betriebes Geigelmooshof durch das Wohngebiet (Lettenstrasse) zeigt sich aufgrund des Lastwagenverkehrs als problematisch. Der Gemeinderat will daher mittels eines Projektierungskredites die Abklärungen mit dem Kanton Zürich vorantreiben, ob und wie eine alternative Erschliessung ausserhalb des Wohngebietes realisiert werden könnte. In der Invstitionsrechnung 2024 ist eine zusätzliche Tranche von CHF 10'000 für die Projektierung enthalten.
6150.5010.10	100'000.00	Mit der Zustimmung zum Landverkauf der Parzelle "Bifig" an der Gemeindeversammlung vom 08.12.2022 wurde eine Kostenbeteiligung an den Erschliessungskosten bewilligt, welche nun mit CHF 100'000 budgetiert ist.
6150.5040.01	180'000.00	Siehe Ausführung zum Kto. 5730.5040.01, Baukreditvorlage "Ersatzneubau Asylunterkunft"
6150.5060.05	40'000.00	Das aktuell im Einsatz stehende Kommunalfahrzeug (PW Citroen, Jahrgang 2007, Kauf 2014) muss altersbedingt ersetzt werden. Für die vom Jahr 2023 in 2024 verschobene Ersatzbeschaffung ist ein Betrag von CHF 70'000 eingestellt.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Budget	
7101.5030.08	500'000.00	Für die Realisation einer zweiten Wassereinspeisung im Gebiet Ried wird in den Jahren 2023 und 2024 zusammen mit der Gruppenwasserversorgung Furttal ein neuer Abgabeschacht inklusiv neuer Einspeiseleitung geplant und gebaut.
7410.5020.01	52'000.00	Die Umsetzung der im Massnahmenplan "Gefahrenkarte" vorgesehenen Hochwasserschutzmassnahmen beinhaltet im Jahr 2024 die Entfernung der Eindolung und Offenlegung des Dorfbach Hagiweid.

9 Finanzen

Konto	Budget	
9630.7040.02	80'000.00	Für die Planung und Realisation einer Fotovoltaikanlage auf der Überbauung Oberdorfstrasse 9/11 sowie der Liegenschaft Oberdorfstrasse 3 ist ein Kredit von CHF 80'000.- eingestellt.
9630.7700.00	1'608'000.00	Aus dem bewilligten Landverkauf (Zustimmung Gemeindeversammlung 08.12.2022) auf der Parzelle "Bifig" resultiert ein Gewinn zu Gunsten der Erfolgsrechnung von CHF 1'852'000. Der Vollzug des Landverkaufes verschiebt sich von 2023 in 2024.

Investitionsrechnung Aufgabenbereiche VV nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU IR VV Funkt 1stellig

	Bezeichnung	Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Budget 2023 Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Rechnung 2022 Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	**2'881'000**	**45'000**	**273'000**	**45'000**	**-7'993.02**	**288'129.20**
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		2'836'000		228'000	296'122.22	
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**19'000**		**23'000**		**13'737.20**	
	Nettoergebnis		19'000		23'000		13'737.20
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**					**-117'563.05**	**202'429.20**
	Nettoergebnis					319'992.25	
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**1'820'000**					
	Nettoergebnis		1'820'000				
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**435'000**		**80'000**			
	Nettoergebnis		435'000		80'000		
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**607'000**	**45'000**	**170'000**	**45'000**	**95'832.83**	**85'700.00**
	Nettoergebnis		562'000		125'000		10'132.83

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Budget 2023 Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Rechnung 2022 Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**19'000**		**23'000**		**13'737.20**	
	Nettoergebnis		*19'000*		*23'000*		*13'737.20*
02	**Allgemeine Dienste**	**19'000**		**23'000**		**13'737.20**	
	Nettoergebnis		*19'000*		*23'000*		*13'737.20*
0210	**Abteilung Finanzen und Steuern**	**19'000**		**23'000**			
5200.00	Projekt Züri-Central (Ablösung Steuersoftware)	19'000		23'000			
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**					**13'737.20**	
5200.01	Beschaffung Geschäftsverwaltungssoftware					13'737.20	
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**					**-117'563.05**	**202'429.20**
	Nettoergebnis					*319'992.25*	
15	**Feuerwehr**					**120'452.00**	**202'429.20**
	Nettoergebnis					*81'977.20*	
1500	**Feuerwehr**					**120'452.00**	**202'429.20**
5520.00	Beteiligung am Sicherheitszweckverband					120'452.00	
6620.00	Rückzahlung von Invest.-Beiträgen an Gemeinde						202'429.20
16	**Verteidigung**					**-238'015.05**	
	Nettoergebnis					*238'015.05*	
1610	**Militärische Verteidigung**					**-238'015.05**	
5030.00	Sanierung Kugelfang Schiessanlage Dä-Hü					-236'071.15	
5040.00	Ersatz Trefferanzeige Schiessanlage Dä-Hü					-1'943.90	

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Budget 2023 Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Rechnung 2022 Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**1'820'000**					
	Nettoergebnis		*1'820'000*				
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**1'820'000**					
	Nettoergebnis		*1'820'000*				
5730	**Asylwesen**	**1'820'000**					
5040.01	Ersatzneubau Asylunterkunft	1'820'000					
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**435'000**		**80'000**			
	Nettoergebnis		*435'000*		*80'000*		
61	**Strassenverkehr**	**435'000**		**80'000**			
	Nettoergebnis		*435'000*		*80'000*		
6150	**Gemeindestrassen**	**435'000**		**80'000**			
5010.05	Sanierung Zufahrt Eichacher	55'000					
5010.09	Neuerschliessung Geigelmooshof	10'000		40'000			
5010.10	Kostenbeteiligung Erschliessung Parzelle Bifig	100'000					
5010.11	Sanierung Rainstrasse inkl. Beleucht.	20'000					
5040.01	Werkhoferweiterung Häglerbach (Landanteil)	180'000					
5060.05	Ersatz Kommunalfahrzeug	70'000		40'000			

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Budget 2023 Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Rechnung 2022 Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**607'000**	**45'000**	**170'000**	**45'000**	**95'832.83**	**85'700.00**
	Nettoergebnis		*562'000*		*125'000*		*10'132.83*
71	**Wasserversorgung**	**525'000**	**25'000**	**170'000**	**25'000**	**68'527.58**	**42'850.00**
	Nettoergebnis		*500'000*		*145'000*		*25'677.58*
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**525'000**	**25'000**	**170'000**	**25'000**	**68'527.58**	**42'850.00**
5030.08	AGS & Neubau Leitung zweite Einspeisung Ried	500'000		50'000			
5030.09	Ersatz Wasserversorgung Altberg			120'000		60'111.19	
5030.11	WL Rainstrasse	25'000					
5290.00	Überarbeitung GWP & Erarbeitung TWN					8'416.39	
6370.00	Wasseranschlussgebühren		25'000		25'000		42'850.00
72	**Abwasserbeseitigung**	**30'000**	**20'000**		**20'000**		**42'850.00**
	Nettoergebnis		*10'000*	*20'000*		*42'850.00*	
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**30'000**	**20'000**		**20'000**		**42'850.00**
5030.08	Kanal TV-Neuaufnahmen öffentl. Kanalisation	30'000					
6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		20'000		20'000		42'850.00
74	**Verbauungen**	**52'000**					
	Nettoergebnis		*52'000*				
7410	**Gewässerverbauungen**	**52'000**					
5020.01	Eindolung Mülächer	52'000					
79	**Raumordnung**					**27'305.25**	
	Nettoergebnis						*27'305.25*
7900	**Raumordnung**					**27'305.25**	
5290.02	Revision Ortsplanung GRB Nr. 30 / 28.01.2020					27'305.25	

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Budget 2023 Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Rechnung 2022 Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
9	**FINANZEN**	**45'000**	**2'881'000**	**45'000**	**273'000**	**526'144.25**	**230'022.03**
	Nettoergebnis	*2'836'000*		*228'000*			*296'122.22*
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**45'000**	**2'881'000**	**45'000**	**273'000**	**526'144.25**	**230'022.03**
	Nettoergebnis	*2'836'000*		*228'000*			*296'122.22*
9999	**Abschluss**	**45'000**	**2'881'000**	**45'000**	**273'000**	**526'144.25**	**230'022.03**
5900.00	Passivierte Einnahmen	45'000		45'000		526'144.25	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		2'881'000		273'000		230'022.03

Investitionsrechnung Aufgabenbereiche FV nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU IR FV Funkt 1stellig

	Bezeichnung	Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Budget 2023 Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Rechnung 2022 Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	**1'937'000**	**4'764'000**	**1'693'000**	**4'155'000**	**322'739.00**	**1'510'999.00**
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	2'827'000		2'462'000		1'188'260.00	
9	**FINANZEN**	**1'937'000**	**4'764'000**	**1'693'000**	**4'155'000**	**322'739.00**	**1'510'999.00**
	Nettoergebnis	2'827'000		2'462'000		1'188'260.00	

Investitionsrechnung Einzelkonten FV nach Funktionen

Budget 2024 | 1.1.2024 - 31.12.2024 | BU IR FV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Budget 2023 Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Rechnung 2022 Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
9	**FINANZEN**	**6'701'000**	**6'701'000**	**5'848'000**	**5'848'000**	**1'510'999.00**	**1'510'999.00**
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**1'937'000**	**4'764'000**	**1'693'000**	**4'155'000**	**322'739.00**	**1'510'999.00**
	Nettoergebnis	*2'827'000*		*2'462'000*		*1'188'260.00*	
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**1'937'000**	**4'764'000**	**1'693'000**	**4'155'000**	**322'739.00**	**1'510'999.00**
7040.01	Ladestationen Tiefgarage 1 + 3 bzw. 9 + 11			80'000			
7040.02	Fotovoltaikanlage ASH + MFH 9/11	80'000					
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken	5'000		5'000			
7700.00	Übertragung von realis. Gewinnen aus Grundstücken in ER	1'852'000		1'608'000		322'739.00	
8000.00	Verkauf von Grundstücken		4'399'000		4'155'000		1'510'999.00
8500.00	Übertragung von Grundstücken ins VV		365'000				
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**4'764'000**	**1'937'000**	**4'155'000**	**1'693'000**	**1'188'260.00**	
	Nettoergebnis		*2'827'000*		*2'462'000*		*1'188'260.00*
9999	**Abschluss**	**4'764'000**	**1'937'000**	**4'155'000**	**1'693'000**	**1'188'260.00**	
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	4'764'000		4'155'000		1'188'260.00	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		1'937'000		1'693'000		

Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Abschreibungen und Wertberichtigungen pro Aufgabenbereich gemäss Anlagenbuchhaltung

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
0220	Allgemeine Dienste, übriges	3320.00	0	0	-66'659.60
0290	Verwaltungsliegenschaften	3300.40	-229'600	-229'600	-229'605.00
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	3300.40	0	0	0.00
1500	Feuerwehr (allgemein)	3300.40	0	-9'700	0.00
		3300.60	0	-2'500	0.00
		3661.20	0	0	-81'977.20
1610	Militärische Verteidigung	3300.30	-3'600	-11'800	-3'655.00
		3300.40	-3'200	-3'300	-3'246.00
3410	Sport	3300.30	0	0	0.00
3420	Freizeit	3300.30	-6'600	-6'600	-6'586.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.40	0	0	-2'842.00
5440	Jugendschutz (allgemein)	3300.40	-9'900	-9'900	-9'923.00
5730	Asylwesen	3300.40	-70'600	-15'500	-15'443.00
6120	Hauptstrassen nach Bundesrecht	3300.10	-6'900	-6'900	-6'925.00
		3660.20	-400	-400	-375.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	-118'400	-115'900	-115'889.00
		3300.60	-19'300	-14'300	-13'017.35
6210	Bahninfrastruktur	3660.20	-1'700	-2'700	-2'737.00
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	3300.31	-30'500	-30'700	-28'094.00
		3300.61	-18'300	-18'300	-18'452.95
		3320.91	-7'700	-6'000	-7'751.00
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	3300.31	-22'900	-18'900	-18'830.35
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	3300.41	-14'700	-14'700	-14'704.00
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	-8'300	-7'200	-7'247.00
		3320.90	-3'200	-3'200	-3'172.00
		3660.10	-4'100	-4'100	-4'140.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	3300.20	-1'100	-1'100	-1'137.00
7900	Raumordnung (allgemein)	3320.90	-26'500	-27'900	-27'388.00
8710	Elektrizität (allgemein)	3300.30	-100	-100	-37.60
	Total		**-607'600**	**-561'300**	**-689'834.05**

Zusammenfassung

Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	-601'400	-554'100	-600'604.85
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	-6'200	-7'200	-89'229.20
Wertberichtigungen Darlehen	364x	0	0	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0	0	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		**-607'600**	**-561'300**	**-689'834.05**

Finanzkennzahlen

Budget / 2024 1.1.2024 - 31.12.2024

	2024	2023	2022		Richtwerte
Finanzkennzahlen					
Einwohnerzahl per 31.12	0	0	1862		
Steuerfuss	122	122	120 %		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2460	2783	2525		
Selbstfinanzierungsgrad	**71.64**	**926.49**	**-369.27 %**		
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				> 100 %	ideal
				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	**0.36**	**0.36**	**0.45 %**		
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				0 - 4 %	gut
				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	**-**	**-**	**-320.76%**		
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				< 100 %	gut
				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohner	**-**	**-**	**-4'645.40 Fr.**		
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.					Nettovermögen
				< 0 Fr.	geringe Verschuldung
				1 - 1'000 Fr.	mittlere Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	hohe Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	

Finanzkennzahlen

Budget / 2024 1.1.2024 - 31.12.2024

	2024	2023	2022	Richtwerte	
Kennzahlen Haushaltsgleichgewicht					
Eigenkapitalquote	**-**	**-**	**%**		
Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.				> 25 % < 25 %	genügend ungenügend
Zinsbelastungsquote	**-**	**-**	**%**		
Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.				< 5 % > 5 %	genügend ungenügend
Investitionsanteil	**25.01**	**3.31**	**-0.10 %**		
Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.				> 10 % < 10 %	genügend ungenügend