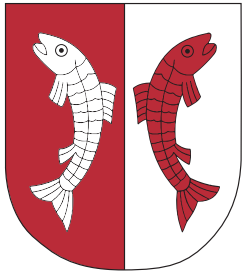


# gemeinde rodersdorf



Einwohnergemeinde

4118 Rodersdorf

[www.rodersdorf.ch](http://www.rodersdorf.ch)

## Budget 2024

Gemeinderat

9. November 2023

Gemeindeversammlung

7. Dezember 2023



## Inhaltsverzeichnis

Titelblatt		Seite
<b>Bericht und Antrag</b>		
1	Bericht Gemeinderat	4
2	Beschluss und Antrag	7
<b>Übersicht</b>		
3	Übersicht Budget / Ergebnisse	8 - 11
3.1	Finanzierung	12
3.2	Finanzierung Spezialfinanzierungen	13
<b>Erfolgsrechnung</b>		
4	Erfolgsrechnung / Funktionale Gliederung	15
4.1	Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	16 - 20
4.2	Detail Erfolgsrechnung nach Funktionen	21 - 48
4.3	Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	49 - 54
4.4	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	55 - 56
<b>Investitionsrechnung</b>		
5	Investitionsrechnung	58
5.1	Investitionsrechnung 2-stufig	59
5.2	Detail Investitionsrechnung nach Funktionen	60 - 62
5.3	Investitionsrechnung nach Sachgruppen	63
5.4	Erläuterungen zur Investitionsrechnung	64
<b>Anhang</b>		
6	Berechnung Werterhalt	66
7	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	67 - 68
8	Verpflichtungskreditkontrolle	69 - 72
9	Finanzkennzahlen	73 - 75

# **Bericht und Antrag**

## **Bericht des Gemeinderats**

Der Gemeinderat hat in mehreren Lesungen das Budget 2024 und dessen Investitionsprojekte beraten. Die dringendsten Investitionen betreffen den Erweiterungsbau des Schulhauses Grossbühl und den Neubau des Doppelkindergartens. Wo immer möglich wurden Budgetbeträge gekürzt oder gestrichen.

Das Budget 2024 basiert auf einem Steuerfuss für natürliche Personen von 120 % der einfachen Staatssteuer und von 90 % für juristische Personen. Es weist einen Aufwandüberschuss für die Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung von CHF 483'963.65 aus.

Der geplante Aufwand der Einwohnergemeinde und aller Spezialfinanzierungen beträgt CHF 7'855'152.65 und der Ertrag (inklusive interne Verrechnungen) beläuft sich auf CHF 7'371'189.00 Das Ergebnis wird durch folgende Faktoren beeinflusst:

### **Allgemeiner Haushalt:**

Abschreibungen des alten Verwaltungsvermögens: Der Antrag des Gemeinderates an die Kantonale Verwaltung, die Abschreibungsperiode des Verwaltungsvermögens aufgrund der HRM2 Umstellung zu verlängern, wurde gewährt. Dadurch wird die Erfolgsrechnung des Gemeindehaushaltes nur noch mit CHF 236'769 anstelle wie bisher mit CHF 414'345, jene der Spezialfinanzierung Wasserversorgung mit CHF 16'252 anstelle CHF 48'754 belastet.

Die Netto-Aufwendungen der Bildung reduzieren sich um CHF 172'302 im Vergleich zum Budget 2023. Die Hauptgründe sind die Reduktion der planmässigen Abschreibungen des alten Verwaltungsvermögens von rund CHF 155'000 und der Kosten für die Sonderschulen von CHF 68'000 aufgrund der Tatsache, dass der Kanton einen grösseren Beitrag übernimmt. Der ZSL-Kostenverteiler auf die Gemeinden basiert auf Einwohner- und Schülerzahlen. Rodersdorf verzeichnet gegenüber dem Vorjahresbudget eine Zunahme von 21 Einwohnern und eine Abnahme der Schülerzahl um ein Schulkind auf 166.

Der Aufwand des Finanzausgleiches erhöht sich um CHF 10'500 auf CHF 134'000.

### **Spezialfinanzierungen**

Spezialfinanzierungen (SF) sind in der Erfolgsrechnung und Bilanz integriert, tangieren jedoch die Erfolgsrechnung der Gemeinde nicht. Gewinn oder Verlust werden über das Eigenkapital der einzelnen SF abgerechnet.

### **Spezialfinanzierung Wasser:**

Die Wasserversorgung budgetiert einen Aufwandsüberschuss von CHF 4'901. Der geplante Verlust wird durch Übertrag auf das Eigenkapital „Spezialfinanzierung Wasserversorgung“ gedeckt.

**Spezialfinanzierung Abwasser:**

Spezialfinanzierung Abwasser schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 93'078. Der nicht kostendeckende Aufwand wird durch den Nettozufluss der Investitionsrechnung von CHF 100'000 mehr als gedeckt. Der verbleibende Überschuss von CHF 6'922 wird dem Konto Eigenkapital «Spezialfinanzierung Abwasser» zugewiesen. Die Betriebskosten ARA sind trotz der weiter steigenden Energiepreisen nur um CHF 5'000 höher als im Vorjahresbudget angesetzt worden.

**Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung:**

Die Abfallbeseitigung budgetiert einen Verlust von CHF 11'160. Dieses Defizit kann 2024 durch das Eigenkapital „Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung“ gedeckt werden.

**Investitionsrechnung:**

Im „Allgemeinen Haushalt“ sind Nettoinvestitionen von CHF 4'110'750 vorgesehen.

CHF 252'000 Anteil Rodersdorf an der neuen Heizanlage Oberstufenzentrums in Bättwil, CHF 3'500'000 für den Bau der Schulhauserweiterung und des Kindergartens; die letzte Tranche des Veloweges wird im Jahr 2024 zu Zahlung fällig; CHF 65'000 sind gemäss HRM2 „beschränktes Bruttoprinzip“ für den Pumptrack eingestellt (Beiträge und Sponsorengelder belaufen sich auf CHF 98'000), CHF 20'000 für den Planungskredit „Tempo 30“, CHF 55'000 Ersatzbeschaffung Pickup mit Anhänger für den Werkdienst; CHF 13'750 Untersuchungen Deponien und CHF 40'000 für Revision Nutzungsplanung.

Spezialfinanzierung Wasser: Bruttoausgaben von pauschal CHF 750'000 für die Sanierung der Wasserleitungen.

Spezialfinanzierung Abwasser: Es sind keine Investitionen vorgesehen, jedoch Mittelzufluss aufgrund Anschlussgebühren.

Spezialfinanzierung Abfall: Es sind keine Investitionen geplant.

# Übersicht

**Beschluss und Antrag**

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

1) <b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	7'855'152.65
	Gesamtertrag	CHF	7'371'189.00
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>CHF</b>	<b>-483'963.65</b>
2) <b>Investitionsrechnung</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	4'760'750.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	60'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>-4'700'750.00</b>
3) <b>Spezialfinanzierungen</b>	Wasserversorgung		
	Abwasserbeseitigung		
	Abfallbeseitigung		
	Aufwandüberschuss	<b>CHF</b>	<b>4'901.00</b>
	Ertragsüberschuss	<b>CHF</b>	<b>6'922.00</b>
	Aufwandüberschuss	<b>CHF</b>	<b>11'160.00</b>

Die Besoldungen der Dienst- und Gehaltsordnung werden der jährlichen Teuerung angepasst.

Für 2024 erfolgt die Teuerungsanpassung gemäss Kanton Solothurn. Der Beschluss vom Kanton über den Teuerungsausgleich lag zum Zeitpunkt der Budgeterstellung nicht vor.

Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:

Natürliche Personen	120% der einfachen Staatssteuer
Juristische Personen	90% der einfachen Staatssteuer

Die Feuerwehersatzabgabe ist wie folgt festzulegen:

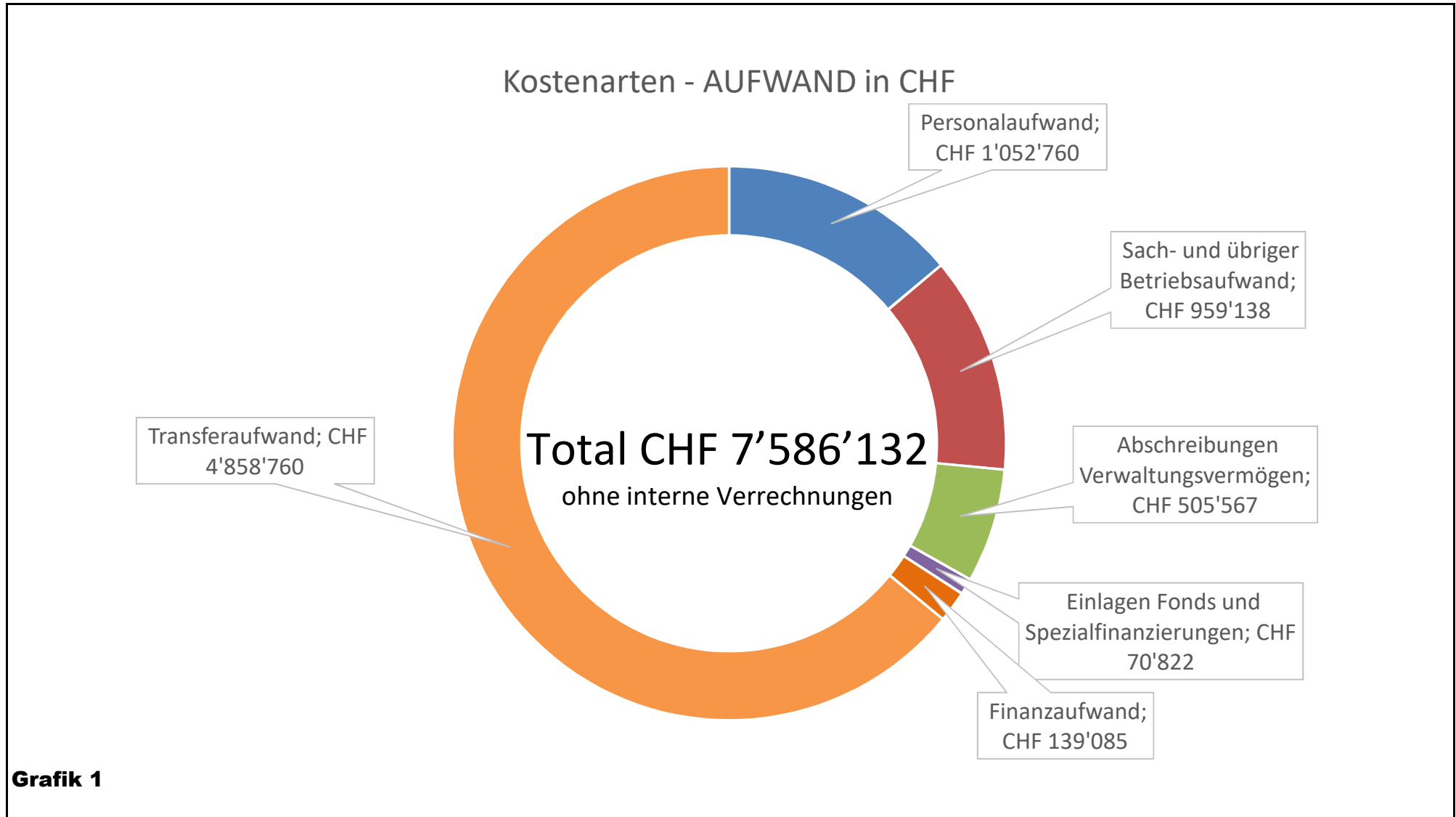
(Minimum CHF 20.--/ Maximum CHF 400.--)	10% der einfachen Staatssteuer
-----------------------------------------	--------------------------------

Die Gebühren für Wasser, Abwasser und Abfall sind wie folgt festzulegen:

<b>Wasser</b>	Grundgebühr	CHF	0.60	pro m2 ZGF (wie bisher)
	Verbrauchsgebühr	CHF	3.20	pro m3 Wasserverbrauch (Vorjahr CHF 3.00)
		CHF	2.85	pro m3 Grosswasserverbrauch (Vorjahr CHF 2.65)
	Wasseruhrenmiete	CHF	15.00	Normaluhren (wie bisher)
CHF		30.00	Spezialuhren (wie bisher)	
CHF		100.00	Spezialuhr FGV (wie bisher)	
<b>Abwasser</b>	Grundgebühr	CHF	0.50	pro m2 ZGF (wie bisher)
	Verbrauchsgebühr	CHF	1.90	pro m3 Wasserverbrauch (wie bisher)
<b>Kehrichtgrundgebühr</b>	Gebühr	CHF	80.00	Haushalt (wie bisher)
		CHF	60.00	Familiengartenparzelle (wie bisher)
<b>Hundesteuer</b>	Gebühr	CHF	130.00	pro Hund (wie bisher)
<b>Reittiersteuer</b>		CHF	150.00	pro Equide (neu)

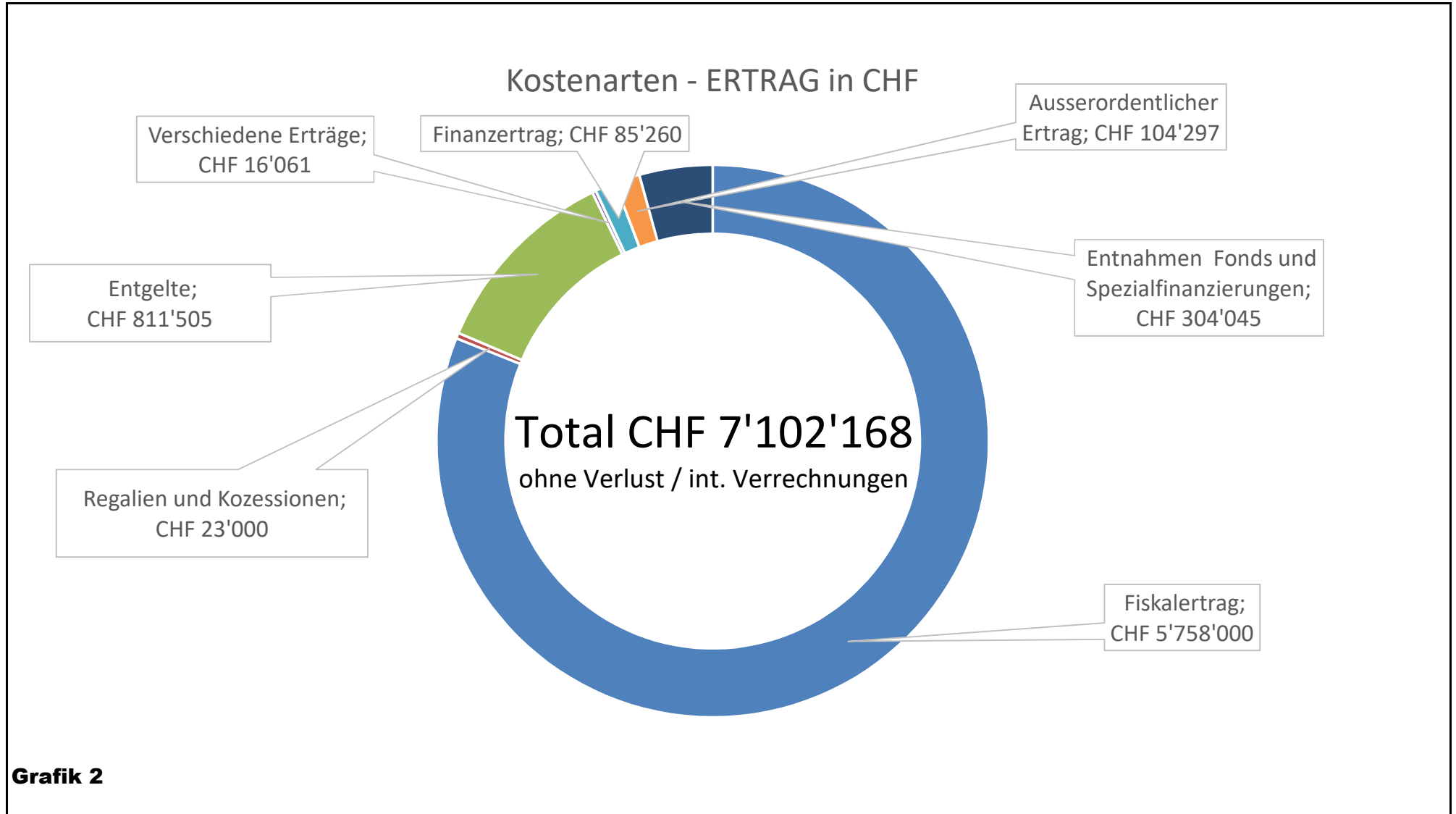
Der Gemeinderat wird ermächtigt, allfällige Finanzierungsfehlbeträge gemäss vorliegendem Budget durch die Aufnahme von Fremdmitteln / Darlehen zu decken.

## Übersicht Budget 2024

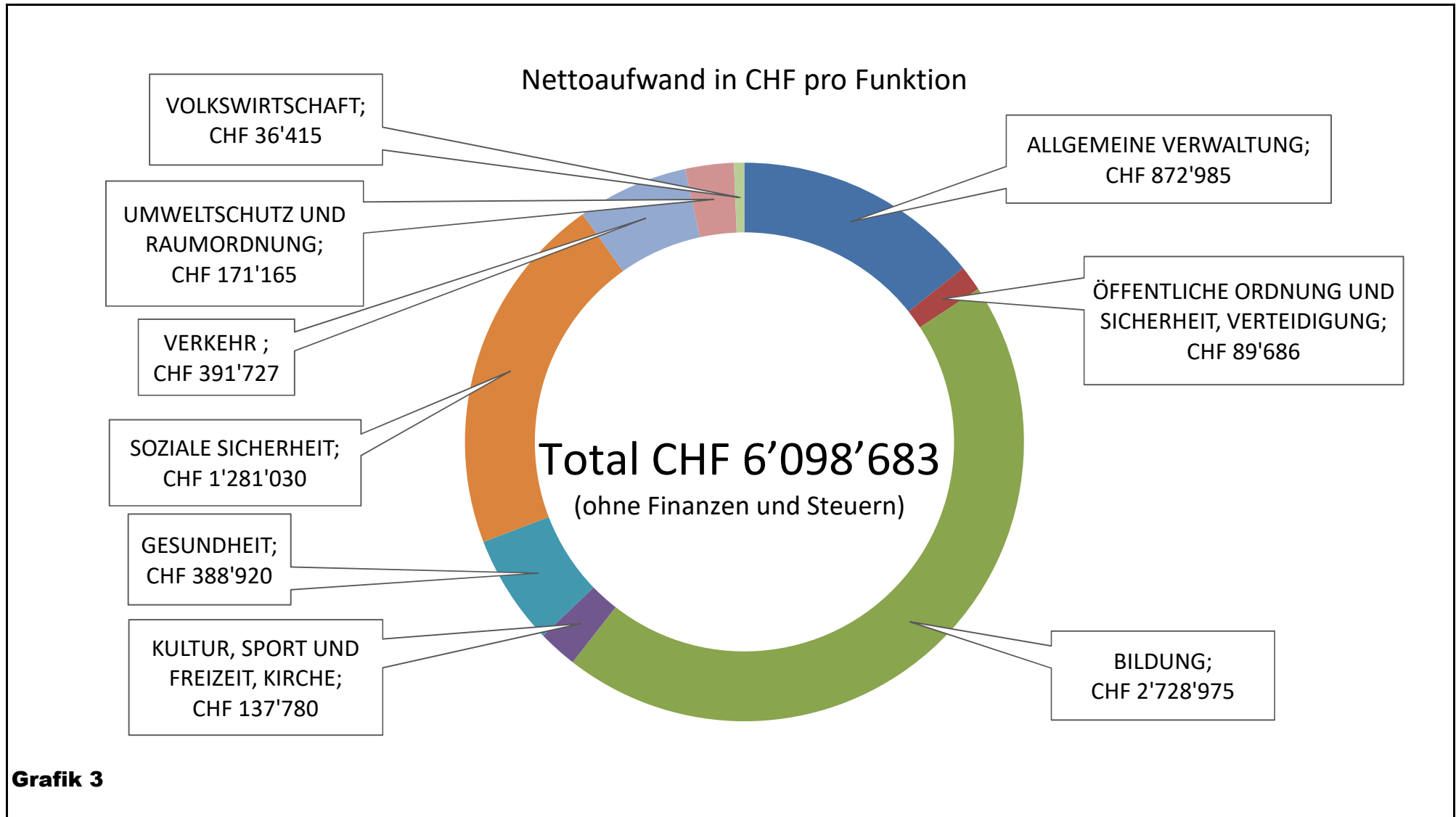




## Übersicht Budget 2024



## Übersicht Budget 2024



Gestufferter Erfolgsausweis	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Betrag	Betrag	Betrag
<b><u>Erfolgsrechnung</u></b>			
Betrieblicher Aufwand	7'716'067.65	7'680'702.00	7'233'435.00
Betrieblicher Ertrag	7'198'632.00	7'037'801.00	7'126'869.85
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-517'435.65</b>	<b>-642'901.00</b>	<b>-106'565.15</b>
Ergebnis aus Finanzierung	-70'825.00	-42'925.00	8'396.10
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-588'260.65</b>	<b>-685'826.00</b>	<b>-98'169.05</b>
Ausserordentliches Ergebnis	104'297.00	104'297.00	104'295.68
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-483'963.65</b>	<b>-581'529.00</b>	<b>6'126.63</b>
<b><u>Investitionsrechnung</u></b>			
Investitionsausgaben	-4'760'750.00	-2'072'000.00	-1'128'194.74
Investitionseinnahmen	160'000.00	463'215.00	124'628.90
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>-4'600'750.00</b>	<b>-1'608'785.00</b>	<b>-1'003'565.84</b>

## Übersicht Budget

Finanzierung	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
	Budget 2024	Jahresrechnung 2022	Budget 2024	Jahresrechnung 2022	Budget 2024	Jahresrechnung 2022
+ Ertragsüberschuss	0.00	6'126.63	0.00	6'126.63	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	483'963.65	0.00	483'963.65	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	11'160.00	39'281.84	0.00	0.00	11'160.00	39'281.84
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	505'566.65	662'847.67	445'614.65	557'659.85	59'952.00	105'187.82
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	63'900.00	42'629.00	0.00	0.00	63'900.00	42'629.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	104'297.00	104'295.68	104'297.00	104'295.68	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-29'954.00</b>	<b>568'025.78</b>	<b>-142'646.00</b>	<b>459'490.80</b>	<b>112'692.00</b>	<b>108'534.98</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	4'700'750.00	1'003'565.84	4'010'750.00	696'378.42	690'000.00	307'187.42
<b>Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)</b>	<b>-4'730'704.00</b>	<b>-435'540.06</b>	<b>-4'153'396.00</b>	<b>-236'887.62</b>	<b>-577'308.00</b>	<b>-198'652.44</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>-0.64</b>	<b>56.60</b>	<b>-3.56</b>	<b>65.98</b>	<b>16.33</b>	<b>35.33</b>

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

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

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

n/a = Keine oder negative Nettoinvestitionen

## Übersicht Budget

Finanzierung - Spezialfinanzierungen	Wasserversorgung		Abwasserbeseitigung		Abfallbeseitigung	
	Budget 2024	Jahresrechnung 2022	Budget 2024	Jahresrechnung 2022	Budget 2024	Jahresrechnung 2022
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	0.00	0.00	6'922.00	0.00		0.00
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	4'901.00	27'537.07	0.00	8'002.88	11'160.00	3'741.89
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	56'352.00	83'916.69	3'600.00	21'271.13	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	63'900.00	42'629.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>51'451.00</b>	<b>56'379.62</b>	<b>74'422.00</b>	<b>55'897.25</b>	<b>-11'160.00</b>	<b>-3'741.89</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	690'000.00	209'646.75	0.00	97'540.67	0.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)</b>	<b>-638'549.00</b>	<b>-153'267.13</b>	<b>74'422.00</b>	<b>-41'643.42</b>	<b>-11'160.00</b>	<b>-3'741.89</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>7.46</b>	<b>26.89</b>	<b>n/a</b>	<b>57.31</b>	<b>n/a</b>	<b>n/a</b>

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

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

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

n/a = Keine oder negative Nettoinvestitionen

# **Erfolgsrechnung**

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'108'885.00	235'900.00	1'045'330.00	234'400.00	1'006'759.39	203'930.75
<i>Nettoergebnis</i>		872'985.00		810'930.00		802'828.64
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	128'686.00	39'000.00	135'724.00	39'000.00	96'475.78	50'771.85
<i>Nettoergebnis</i>		89'686.00		96'724.00		45'703.93
2 BILDUNG	2'811'346.00	82'371.00	2'984'648.00	83'371.00	2'690'247.86	83'490.40
<i>Nettoergebnis</i>		2'728'975.00		2'901'277.00		2'606'757.46
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	143'480.00	5'700.00	117'321.00	6'700.00	127'760.62	4'940.00
<i>Nettoergebnis</i>		137'780.00		110'621.00		122'820.62
4 GESUNDHEIT	388'920.00		370'183.00		339'244.75	
<i>Nettoergebnis</i>		388'920.00		370'183.00		339'244.75
5 SOZIALE SICHERHEIT	1'391'030.00	110'000.00	1'250'726.00	40'800.00	1'305'005.93	218'213.27
<i>Nettoergebnis</i>		1'281'030.00		1'209'926.00		1'086'792.66
6 VERKEHR	543'741.65	152'015.00	511'750.00	143'015.00	674'038.96	167'034.55
<i>Nettoergebnis</i>		391'726.65		368'735.00		507'004.41
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	952'340.00	781'175.00	1'006'381.00	844'044.00	777'225.22	648'884.26
<i>Nettoergebnis</i>		171'165.00		162'337.00		128'340.96
8 VOLKSWIRTSCHAFT	59'415.00	23'000.00	46'415.00	20'000.00	67'630.75	20'069.00
<i>Nettoergebnis</i>		36'415.00		26'415.00		47'561.75
9 FINANZEN UND STEUERN	327'309.00	5'942'028.00	319'309.00	5'794'928.00	223'661.49	5'916'843.30
<i>Nettoergebnis</i>	5'614'719.00		5'475'619.00		5'693'181.81	
	<b>7'855'152.65</b>	<b>7'371'189.00</b>	<b>7'787'787.00</b>	<b>7'206'258.00</b>	<b>7'308'050.75</b>	<b>7'314'177.38</b>
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>483'963.65</b>		<b>581'529.00</b>		<b>-6'126.63</b>
	<b>7'855'152.65</b>	<b>7'855'152.65</b>	<b>7'787'787.00</b>	<b>7'787'787.00</b>	<b>7'308'050.75</b>	<b>7'308'050.75</b>

Gestufferter Erfolgsausweis	Budget 2024 Betrag	Budget 2023 Betrag	Rechnung 2022 Betrag
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand	1'052'760.00	956'281.00	922'870.45
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	959'138.00	957'578.00	754'597.05
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	505'566.65	613'244.00	662'847.67
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	70'822.00	149'422.00	42'629.00
36 Transferaufwand	4'858'760.00	4'735'156.00	4'566'692.88
39 Interne Verrechnungen	269'021.00	269'021.00	283'797.95
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>7'716'067.65</b>	<b>7'680'702.00</b>	<b>7'233'435.00</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag	5'758'000.00	5'631'000.00	5'733'874.37
41 Regalien und Konzessionen	23'000.00	20'000.00	20'069.00
42 Entgelte	811'505.00	791'505.00	738'106.27
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	16'061.00	40'930.00	39'281.84
46 Transferertrag	304'045.00	285'345.00	311'740.42
49 Interne Verrechnungen	269'021.00	269'021.00	283'797.95
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>7'181'632.00</b>	<b>7'037'801.00</b>	<b>7'126'869.85</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-534'435.65</b>	<b>-642'901.00</b>	<b>-106'565.15</b>
34 Finanzaufwand	139'085.00	107'085.00	74'615.75
44 Finanzertrag	85'260.00	64'160.00	83'011.85
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-53'825.00</b>	<b>-42'925.00</b>	<b>8'396.10</b>
<b>Operative Ergebnis</b>	<b>-588'260.65</b>	<b>-685'826.00</b>	<b>-98'169.05</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	104'297.00	104'297.00	104'295.68
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>104'297.00</b>	<b>104'297.00</b>	<b>104'295.68</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-483'963.65</b>	<b>-581'529.00</b>	<b>6'126.63</b>



Gestufferter Erfolgsausweis	Budget 2024 Betrag	Budget 2023 Betrag	Rechnung 2022 Betrag
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand	1'049'260.00	951'171.00	919'806.45
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	726'924.00	745'964.00	622'158.82
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	445'614.65	545'990.00	557'659.85
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	4'544'760.00	4'425'199.00	4'284'160.52
39 Interne Verrechnungen	182'279.00	182'279.00	216'261.75
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>6'948'837.65</b>	<b>6'850'603.00</b>	<b>6'600'047.39</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag	5'758'000.00	5'631'000.00	5'733'874.37
41 Regalien und Kozessionen	23'000.00	20'000.00	20'069.00
42 Entgelte	175'805.00	177'805.00	159'645.50
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	204'045.00	125'345.00	311'740.42
49 Interne Verrechnungen	253'552.00	253'552.00	268'152.95
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>6'414'402.00</b>	<b>6'207'702.00</b>	<b>6'493'482.24</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-534'435.65</b>	<b>-642'901.00</b>	<b>-106'565.15</b>
34 Finanzaufwand	139'085.00	107'085.00	74'615.75
44 Finanzertrag	85'260.00	64'160.00	83'011.85
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-53'825.00</b>	<b>-42'925.00</b>	<b>8'396.10</b>
<b>Operative Ergebnis</b>	<b>-588'260.65</b>	<b>-685'826.00</b>	<b>-98'169.05</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	104'297.00	104'297.00	104'295.68
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>104'297.00</b>	<b>104'297.00</b>	<b>104'295.68</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-483'963.65</b>	<b>-581'529.00</b>	<b>6'126.63</b>

Gestufferter Erfolgsausweis	Budget 2024 Betrag	Budget 2023 Betrag	Rechnung 2022 Betrag
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand	1'800.00	1'500.00	1'767.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	107'607.00	99'307.00	61'647.11
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	56'352.00	65'754.00	83'916.69
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	162'000.00	162'957.00	165'496.69
39 Interne Verrechnungen	60'142.00	67'487.00	41'221.55
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>387'901.00</b>	<b>397'005.00</b>	<b>354'049.04</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	383'000.00	361'000.00	326'511.97
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag			
49 Interne Verrechnungen			
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-4'901.00</b>	<b>-36'005.00</b>	<b>-27'537.07</b>
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag			
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>			
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-4'901.00</b>	<b>-36'005.00</b>	<b>-27'537.07</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>			
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-4'901.00</b>	<b>-36'005.00</b>	<b>-27'537.07</b>

Gestufferter Erfolgsausweis	Budget 2024 Betrag	Budget 2023 Betrag	Rechnung 2022 Betrag
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand	1'700.00	1'500.00	1'297.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	77'107.00	65'807.00	28'270.27
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'600.00	1'500.00	21'271.13
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	63'900.00	63'900.00	42'629.00
36 Transferaufwand	152'000.00	147'000.00	117'035.67
39 Interne Verrechnungen	10'000.00	10'000.00	9'852.91
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>308'307.00</b>	<b>289'707.00</b>	<b>220'355.98</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	200'000.00	200'000.00	197'558.10
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	100'000.00	160'000.00	
49 Interne Verrechnungen	15'229.00	15'229.00	14'795.00
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>6'922.00</b>	<b>85'522.00</b>	<b>-8'002.88</b>
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag			
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>			
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>6'922.00</b>	<b>85'522.00</b>	<b>-8'002.88</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>			
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>6'922.00</b>	<b>85'522.00</b>	<b>-8'002.88</b>

Gestufferter Erfolgsausweis	Budget 2024 Betrag	Budget 2023 Betrag	Rechnung 2022 Betrag
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand		2'110.00	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	47'500.00	46'500.00	42'520.85
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand			
39 Interne Verrechnungen	16'600.00	9'255.00	16'461.74
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>64'100.00</b>	<b>57'865.00</b>	<b>58'982.59</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Kozessionen			
42 Entgelte	52'700.00	52'700.00	54'390.70
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag			
49 Interne Verrechnungen	240.00	240.00	850.00
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-11'160.00</b>	<b>-4'925.00</b>	<b>-3'741.89</b>
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag			
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>			
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-11'160.00</b>	<b>-4'925.00</b>	<b>-3'741.89</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>			
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-11'160.00</b>	<b>-4'925.00</b>	<b>-3'741.89</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'108'885.00</b>	<b>235'900.00</b>	<b>1'045'330.00</b>	<b>234'400.00</b>	<b>1'006'759.39</b>	<b>203'930.75</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>165'500.00</b>		<b>111'900.00</b>		<b>102'989.34</b>	
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>22'000.00</b>		<b>20'750.00</b>		<b>19'122.14</b>	
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>22'000.00</b>		<b>20'750.00</b>		<b>19'122.14</b>	
3000.00	Sitzungsgeld Wahlbüro	4'000.00		4'500.00		3'591.95	
3000.01	Sitzungsgeld RPK	2'500.00		2'250.00		1'616.15	
3000.02	Sitzungsgeld Finanzkommission	3'000.00		2'700.00		4'631.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		500.00		164.75	
3090.00	Kurskosten	100.00		100.00		35.00	
3102.00	Publikationen, Stimmrechtsausweise	3'000.00		4'700.00		883.05	
3119.00	Informationstafeln					1'196.25	
3130.00	Porti	2'000.00		3'500.00		805.80	
3130.10	Dienstleistungen Dritte	5'000.00				2'250.00	
3132.00	Externe Berater, Gutachten	1'000.00		1'000.00		111.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00		1'500.00		665.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					120.90	
3910.00	Int.Verrechnung Werkdienst					3'050.14	
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>143'500.00</b>		<b>91'150.00</b>		<b>83'867.20</b>	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>143'500.00</b>		<b>91'150.00</b>		<b>83'867.20</b>	
3000.00	Besoldung VP und GR	50'000.00		25'000.00		25'000.00	
3000.01	Sitzungs- und Taggelder GR	25'000.00		13'500.00		15'143.20	
3010.00	Besoldung GP	40'000.00		27'650.00		27'642.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'100.00		4'500.00		3'408.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		300.00		298.70	
3090.00	Kurskosten	2'000.00		2'000.00		35.00	
3118.01	IKS Entwicklung und Anschaffung Software			1'500.00			
3130.00	Mitglieder-+Verbandsbeiträge	2'800.00		2'200.00		2'047.20	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Externe Beratungen und Gutachten	2'000.00		2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000.00		7'000.00		7'427.80	
3170.01	Jungbürgerfeier	1'000.00		1'000.00		776.30	
3199.00	Kredit Gemeinderat	5'000.00		4'500.00		2'088.10	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>943'385.00</b>	<b>235'900.00</b>	<b>933'430.00</b>	<b>234'400.00</b>	<b>903'770.05</b>	<b>203'930.75</b>
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>846'525.00</b>	<b>233'900.00</b>	<b>823'825.00</b>	<b>233'400.00</b>	<b>830'452.19</b>	<b>201'300.75</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>694'025.00</b>	<b>188'900.00</b>	<b>690'125.00</b>	<b>188'400.00</b>	<b>688'870.89</b>	<b>167'242.25</b>
3010.00	Besoldung Verwaltungspersonal	362'000.00		352'900.00		353'805.65	
3010.01	Besoldung FunktionärInnen	12'000.00		8'000.00		8'499.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'000.00		27'000.00		28'372.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'000.00		26'000.00		20'019.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'300.00		3'000.00		3'624.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'793.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	5'000.00		4'000.00		2'880.00	
3091.00	Personalwerbung	2'000.00				1'917.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'200.00				1'064.75	
3100.00	Büromaterial	5'000.00		6'000.00		5'788.14	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		8'000.00		14'249.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	6'000.00		4'000.00		9'097.64	
3118.00	Anschaffung Software					1'207.00	
3119.00	Anschaffung Mobilien	3'000.00		2'000.00		2'350.95	
3130.00	Telefongebühren + Porti	6'000.00		11'500.00		12'930.15	
3130.01	Verwaltungskosten (Ablieferung)	7'000.00		7'000.00		5'480.70	
3130.02	Betriebs- und Verfahrenskosten	12'500.00		35'500.00		5'478.20	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	625.00		625.00		625.00	
3130.10	Telefonkosten					19.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.20	Porti	7'500.00				520.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					3'250.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	44'000.00		42'000.00		64'810.42	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500.00		5'700.00		5'886.10	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'800.00		1'800.00		1'623.05	
3158.00	Informatik-Unterhalt (Software)	3'600.00		3'500.00		1'852.60	
3161.00	Mietgebühren	4'500.00		4'500.00		2'059.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		600.00		659.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					861.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					699.46	
3611.00	Beitrag an Steuerveranlagung	50'000.00		50'000.00		46'761.60	
3611.41	Bezugsprovision KSTA	3'000.00		3'000.00		3'124.42	
3611.42	Bezugsprovision SSL	1'200.00		1'200.00		551.21	
3612.05	Interkommunale Zusammenarbeit	80'000.00		80'000.00		77'006.35	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'000.00		8'000.00		6'867.00
4611.00	Beitrag an Staatssteuer-RF		2'500.00		2'500.00		2'363.40
4612.00	Rechnungsführung ZV ARA		3'500.00		3'000.00		3'465.00
4612.01	Entschädigung Kirchgemeinden für Steuerinkasso		4'500.00		4'500.00		3'927.00
4612.05	Interkommunale Zusammenarbeit		60'000.00		60'000.00		45'216.85
4930.00	Verwaltungskostenbeitrag von Wasser, Abwasser+Abfall		30'400.00		30'400.00		28'801.30
4990.00	Int. Verrechnung Arbeitsleistungen		80'000.00		80'000.00		76'601.70
<b>0222</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>152'500.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>133'700.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>141'581.30</b>	<b>34'058.50</b>
3000.00	Sitzungsgeld Baukommission	25'000.00		20'000.00		22'185.05	
3010.00	Besoldung	26'000.00		24'000.00		31'800.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'300.00		3'000.00		3'369.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'900.00		1'400.00		1'423.80	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		279.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		157.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00				650.00	
3100.00	Büromaterial					95.00	
3103.00	Fachliteratur					195.20	
3130.00	Porti, Gebühren					317.20	
3132.00	Externe Beratung	10'000.00		5'000.00		4'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					6.30	
3990.00	Int. Verrechnung Arbeitsleistungen	80'000.00		80'000.00		76'601.70	
4210.00	Baubewilligungsgebühren		45'000.00		45'000.00		31'859.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'199.50
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>96'860.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>109'605.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>73'317.86</b>	<b>2'630.00</b>
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>96'860.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>109'605.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>73'317.86</b>	<b>2'630.00</b>
3010.00	Besoldungen	22'050.00		22'050.00		21'226.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700.00		1'700.00		1'676.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'800.00		3'500.00		3'492.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		500.00		480.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	120.00		120.00		105.00	
3101.00	Verbrauchs- + Reinigungsmaterial	3'000.00		4'500.00		1'513.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	2'000.00		2'000.00			
3119.00	Anschaffung Mobiliar	1'000.00		1'000.00		139.80	
3120.00	Strom, Wasser, Heizmaterial	15'000.00		20'000.00		9'977.05	
3130.00	Kabelnetzgebühr	400.00		400.00			
3130.01	Reinigung Räumlichkeiten	2'250.00		2'250.00		1'949.60	
3130.02	Gebühren Alarmsystem	900.00		816.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'800.00		2'800.00		2'667.43	



Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00		15'000.00		5'889.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'000.00		1'000.00		498.25	
3300.25	Planmässige Abschreibung altes VV	8'840.00		15'469.00		8'840.00	
3910.00	Int.Verrechnung Werkdienst	16'500.00		16'500.00		14'862.83	
4472.00	Benützungsgebühren Gemeindesaal		2'000.00		1'000.00		2'630.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>128'686.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>135'724.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>96'475.78</b>	<b>50'771.85</b>
<b>12</b>	<b>Rechtssprechung</b>	<b>1'250.00</b>		<b>650.00</b>		<b>383.00</b>	
<b>120</b>	<b>Rechtssprechung</b>	<b>1'250.00</b>		<b>650.00</b>		<b>383.00</b>	
<b>1201</b>	<b>Friedensrichter</b>	<b>1'250.00</b>		<b>650.00</b>		<b>383.00</b>	
3000.00	Besoldung FriedensrichterIn	1'000.00		400.00		285.00	
3090.00	Kurskosten	100.00		100.00			
3103.00	Fachliteratur					98.00	
3130.01	Verbandsbeiträge	100.00		100.00			
3170.00	Spesenentschädigung	50.00		50.00			
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>					<b>831.50</b>	
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>					<b>831.50</b>	
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen (allgemein)</b>					<b>831.50</b>	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					831.50	
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>103'216.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>105'660.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>76'756.52</b>	<b>50'771.85</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>103'216.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>105'660.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>76'756.52</b>	<b>50'771.85</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr (allgemein)</b>	<b>103'216.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>105'660.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>76'756.52</b>	<b>50'771.85</b>
3120.00	Strom, Wasser, Heizung	4'500.00		4'500.00		4'241.60	
3130.00	Telefon-+Funkgebühren, Porti	200.00				200.00	
3130.01	Verbands-+Mitgliederbeiträge	500.00				500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	660.00		660.00		618.53	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500.00		1'500.00		187.45	
3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	5'856.00				5'856.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beitrag Feuerwehr Chall	90'000.00		99'000.00		65'152.94	
4200.00	Feuerwehr-Ersatzabgaben		39'000.00		39'000.00		43'186.50
4632.00	Beitrag an HNK Feuerwehr Chall						7'585.35
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>24'220.00</b>		<b>29'414.00</b>		<b>18'504.76</b>	
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>4'300.00</b>		<b>9'410.00</b>		<b>3'913.00</b>	
<b>1612</b>	<b>Schiessanlagen</b>	<b>4'300.00</b>		<b>9'410.00</b>		<b>3'913.00</b>	
3632.00	Kosten GSA Schürfeld	4'300.00		9'410.00		3'913.00	
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>19'920.00</b>		<b>20'004.00</b>		<b>14'591.76</b>	
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz (allgemein)</b>	<b>3'720.00</b>		<b>3'720.00</b>		<b>567.00</b>	
3120.00	Strom, Wasser, Heizung (Bahnhofstr.)	500.00		500.00		567.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	220.00		220.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Bahnhofstr.	1'000.00		1'000.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Werkhof	1'000.00		1'000.00			
3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Grossbühl	1'000.00		1'000.00			
<b>1622</b>	<b>Regionaler Führungsstab</b>	<b>1'400.00</b>		<b>1'416.00</b>		<b>823.90</b>	
3632.00	Regionaler Führungsstab	1'400.00		1'416.00		823.90	
<b>1626</b>	<b>Regionale Zivilschutzorganisation</b>	<b>14'800.00</b>		<b>14'868.00</b>		<b>13'200.86</b>	
3632.00	VBZL-Zivilschutz Leimental	14'800.00		14'868.00		13'200.86	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>2'811'346.00</b>	<b>82'371.00</b>	<b>2'984'648.00</b>	<b>83'371.00</b>	<b>2'690'247.86</b>	<b>83'490.40</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>2'769'346.00</b>	<b>82'371.00</b>	<b>2'874'648.00</b>	<b>83'371.00</b>	<b>2'589'247.86</b>	<b>83'490.40</b>
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe und Primarstufe I</b>	<b>226'530.00</b>		<b>206'240.00</b>		<b>195'537.68</b>	<b>4'000.00</b>
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>226'530.00</b>		<b>206'240.00</b>		<b>195'537.68</b>	<b>4'000.00</b>
3119.00	Anschaffung Mobiliar	1'260.00		1'260.00		2'201.80	
3632.00	Personalaufwand ZSL	220'930.00		204'556.00		195'052.73	
3632.01	Personalaufwand ZSL (Einlaufzeit)					11'297.00	
3632.02	Betriebskosten ZSL	4'340.00		424.00		-13'013.85	
4631.00	Kantonsbeitrag						4'000.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>212</b>	<b>Primarstufe II</b>	<b>771'553.00</b>		<b>744'299.00</b>		<b>676'201.87</b>	
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>	<b>771'553.00</b>		<b>744'299.00</b>		<b>676'201.87</b>	
3119.00	Anschaffung Mobilien	9'570.00		12'600.00		7'756.15	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					258.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'580.00		1'580.00		1'101.80	
3632.00	Beitrag an MUSOL f. Grundkurs	7'770.00		7'820.00			
3632.01	Personalaufwand ZSL	679'696.00		673'148.00		617'099.17	
3632.02	Betriebskosten ZSL	72'937.00		49'151.00		49'986.25	
<b>213</b>	<b>Oberstufe / Sekundarstufe I</b>	<b>715'556.00</b>		<b>721'200.00</b>		<b>563'749.59</b>	
<b>2130</b>	<b>Sekundarstufe</b>	<b>715'556.00</b>		<b>721'200.00</b>		<b>563'749.59</b>	
3300.00	Planmässige Abschreibungen	39'434.00		20'000.00		16'634.00	
3632.00	Personalaufwand ZSL	506'081.00		528'054.00		524'065.83	
3632.01	Betriebskosten ZSL	170'041.00		173'146.00		23'049.76	
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>126'700.00</b>		<b>139'100.00</b>		<b>146'874.05</b>	
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>126'700.00</b>		<b>139'100.00</b>		<b>146'874.05</b>	
3159.00	Unterhalt Musikinstrumente	200.00		200.00		183.10	
3632.00	Beitrag an MUSOL	125'500.00		137'900.00		145'634.95	
3636.00	Beitrag Förderverein Jugend+Musik	1'000.00		1'000.00		1'056.00	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>463'478.00</b>	<b>12'566.00</b>	<b>600'918.00</b>	<b>12'566.00</b>	<b>433'175.73</b>	<b>12'165.50</b>
<b>2170</b>	<b>Schulhaus Grossbühl</b>	<b>463'478.00</b>	<b>12'566.00</b>	<b>600'918.00</b>	<b>12'566.00</b>	<b>433'175.73</b>	<b>12'165.50</b>
3000.00	Sitzungsgeld ArGr. Gemeindeligenschaften	2'500.00		2'500.00		774.60	
3010.00	Besoldung	48'000.00		48'000.00		46'259.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'400.00		3'400.00		3'667.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'200.00		1'200.00		1'046.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	220.00		220.00		229.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		5'000.00		7'028.65	
3101.01	Verbrauchsmaterial Aussenanlagen	1'500.00		1'500.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	4'000.00		4'000.00		4'838.70	
3119.00	Anschaffung Mobiliar					4'577.25	
3120.00	Strom, Wasser, Heizung	30'000.00		30'000.00		22'450.10	
3130.00	Reinigung Räumlichkeiten	3'000.00		3'000.00			
3130.01	Unterhalt Aussenanlagen	5'000.00		5'000.00		3'638.70	
3130.02	Kabelnetzgebühr	300.00		300.00		-234.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'970.00		8'970.00		8'675.88	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Boden	10'000.00		15'000.00		24'322.58	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	1'500.00		1'500.00		5'179.47	
3151.01	Kontrolle Turngeräte inkl. Ersatzmaterial	1'000.00		1'000.00		773.30	
3160.00	Miete Schulcontainer	20'500.00		20'500.00		19'655.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	500.00		500.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	68'384.00		52'145.00		55'084.00	
3300.25	Planmässige Abschreibung altes VV	206'276.00		360'983.00		206'276.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	4'028.00				4'028.00	
3910.00	Int.Verrechnung Werkdienst	36'200.00		36'200.00		14'604.25	
3910.01	Entsorgung Grüngut					300.00	
4472.00	Benützungsgebühren Turnhalle+Kaffeestube		400.00		400.00		
4472.01	Benützung Turnhallendach		500.00		500.00		500.00
4893.00	Entnahme aus Vorfinanzierung		11'666.00		11'666.00		11'665.50
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>96'830.00</b>	<b>69'805.00</b>	<b>97'734.00</b>	<b>70'805.00</b>	<b>78'538.45</b>	<b>67'324.90</b>
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>96'830.00</b>	<b>69'805.00</b>	<b>97'734.00</b>	<b>70'805.00</b>	<b>78'538.45</b>	<b>67'324.90</b>
3000.00	Sitzungsgeld Verein ÖMTR	1'600.00		1'600.00		664.85	
3010.00	Besoldungen	59'000.00		58'501.00		45'068.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'800.00		4'680.00		3'574.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		500.00		375.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	250.00		250.00		208.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200.00		1'200.00			
3110.00	Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		151.85	
3130.00	Einkauf Mahlzeiten	27'800.00		29'323.00		27'577.65	
3170.00	Spesenentschädigung	500.00		500.00		206.80	
3636.00	Beitrag Fonds Social	180.00		180.00		210.00	
3636.01	Beitrag Verein ÖMTR	500.00		500.00		500.00	
4260.00	Mahlzeiten + Kinderbetreuung		68'000.00		69'000.00		66'179.90
4260.01	Mahlzeiten Gäste		1'805.00		1'805.00		1'145.00
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, übriges</b>	<b>368'699.00</b>		<b>365'157.00</b>		<b>495'170.49</b>	
<b>2190</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>368'699.00</b>		<b>365'157.00</b>		<b>495'170.49</b>	
3100.00	Büromaterial	3'500.00		3'500.00		5'458.00	
3130.00	Telefon- + Internetgebühren	3'000.00		3'000.00		4'109.45	
3161.00	Miete Fotokopierer	2'544.00		2'544.00		2'029.00	
3632.00	Betriebskosten ZSL	359'655.00		356'113.00		483'574.04	
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>42'000.00</b>		<b>110'000.00</b>		<b>101'000.00</b>	
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>42'000.00</b>		<b>110'000.00</b>		<b>101'000.00</b>	
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>42'000.00</b>		<b>110'000.00</b>		<b>101'000.00</b>	
3614.00	Schulgelder an Sonderschulungen	42'000.00		110'000.00		101'000.00	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>143'480.00</b>	<b>5'700.00</b>	<b>117'321.00</b>	<b>6'700.00</b>	<b>127'760.62</b>	<b>4'940.00</b>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>700.00</b>		<b>700.00</b>		<b>6'931.20</b>	
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>700.00</b>		<b>700.00</b>		<b>6'931.20</b>	
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>700.00</b>		<b>700.00</b>		<b>6'931.20</b>	
3636.00	Beiträge an Organisationen	700.00		700.00		6'931.20	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>28'500.00</b>	<b>200.00</b>	<b>33'100.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>11'586.68</b>	
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>	
<b>3219</b>	<b>Übrige Bibliotheken</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>	
3636.00	Beitrag an Dorfbibliothek	500.00		500.00		500.00	
<b>322</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>3'800.00</b>		<b>5'300.00</b>		<b>3'800.00</b>	
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>3'800.00</b>		<b>5'300.00</b>		<b>3'800.00</b>	
3636.00	Beiträge an Organisationen	3'800.00		5'300.00		3'800.00	
<b>329</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>24'200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>27'300.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>7'286.68</b>	
<b>3290</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>24'200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>27'300.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>7'286.68</b>	
3000.00	Sitzungsgeld Ko Kultur	1'700.00		1'400.00		1'600.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					95.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		3'000.00		199.25	
3119.00	Anschaffung Mobilier	1'500.00		1'500.00		341.90	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	100.00		500.00			
3170.00	Spesen	200.00		200.00		805.75	
3170.01	Bundesfeier	4'000.00		5'000.00		1'157.05	
3636.00	Kulturelle Veranstaltungen	13'000.00		14'000.00		1'803.58	
3636.01	Beiträge an Vereine	2'000.00		1'500.00		1'283.20	
3636.02	Ausgaben Volksküche	200.00		200.00			
4250.00	Einnahmen aus Veranstaltungen				1'000.00		
4250.01	Einnahmen Volksküche		200.00		200.00		
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>28'700.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>24'800.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>39'470.50</b>	<b>4'940.00</b>
<b>332</b>	<b>Massenmedien (allgemein)</b>	<b>28'700.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>24'800.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>39'470.50</b>	<b>4'940.00</b>
<b>3320</b>	<b>Massenmedien (allgemein)</b>	<b>28'700.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>24'800.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>39'470.50</b>	<b>4'940.00</b>
3000.00	Sitzungsgeld Redaktionsteam	6'500.00		5'500.00		6'419.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00			
3102.00	Rodersdorfer Nachrichten	15'500.00		13'000.00		14'089.15	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.01	Rodersdorfer Leitfaden	3'500.00		3'000.00		3'106.20	
3118.00	Immaterielle Anlagen	3'000.00		3'000.00		15'856.00	
3170.00	Spesenentschädigungen	100.00		200.00			
4260.00	Inserate + Abo RN		4'000.00		4'000.00		4'940.00
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>84'880.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>58'021.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>62'330.19</b>	
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>9'130.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>8'230.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>7'799.95</b>	
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>9'130.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>8'230.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>7'799.95</b>	
3000.00	Entschädigung ArGr Pferdesport	500.00		500.00			
3000.01	Sitzungsgeld Ko Sport	1'700.00		1'300.00		1'300.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					4'999.95	
3169.00	Entschädigungen für Reitwege ArGr Pferdesport	930.00		930.00			
3170.00	Verbrauchsmaterial ArGr Pferdesport	500.00		500.00			
3636.00	Beitrag an Sportvereine	3'500.00		3'000.00		1'500.00	
3636.01	Beitrag Pferdesport Gemeindestrassen	2'000.00		2'000.00			
4260.00	Rückerstattung ArGr Pferdesport		1'500.00		1'500.00		
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>75'750.00</b>		<b>49'791.00</b>		<b>54'530.24</b>	
<b>3422</b>	<b>Kinderspielplätze</b>	<b>38'000.00</b>		<b>13'000.00</b>		<b>23'035.04</b>	
3140.00	Unterhalt Spielplatz Dorf	2'000.00		2'000.00			
3140.01	Unterhalt Spielplatz Grossbühl	26'000.00		1'000.00		78.60	
3910.00	Int.Verrechnung Werkdienst	10'000.00		10'000.00		22'806.44	
3930.00	Entsorgung Grüngut					150.00	
<b>3424</b>	<b>Parkanlagen, Wanderwege</b>	<b>300.00</b>		<b>300.00</b>		<b>300.00</b>	
3636.00	Beitrag an SO Wanderwege	300.00		300.00		300.00	
<b>3425</b>	<b>Jugendarbeit</b>	<b>37'450.00</b>		<b>36'491.00</b>		<b>31'195.20</b>	
3000.00	Sitzungsgeld Ko Jugend	1'600.00		1'300.00		1'376.95	
3000.01	Sitzungsgeld Projekt Kinderfreundliche Gemeinde	5'000.00		4'500.00		2'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Reinigungs-+Verbrauchsmaterial Jugendräume	300.00		300.00		288.85	
3144.00	Unterhalt Jugendräume	900.00		900.00			
3159.00	Unterhalt Mobiliar Jugendräume	300.00		300.00			
3632.00	Jugendarbeit im sol.Leimental	25'000.00		24'341.00		23'459.40	
3636.00	Beitrag an Sommerlager	3'000.00		3'500.00		3'920.00	
3636.02	Beitrag an Jugendtreff	1'350.00		1'350.00		150.00	
<b>35</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>700.00</b>		<b>700.00</b>		<b>7'442.05</b>	
<b>350</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>700.00</b>		<b>700.00</b>		<b>7'442.05</b>	
<b>3500</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>700.00</b>		<b>700.00</b>		<b>7'442.05</b>	
3159.00	Unterhalt Kirchturmuhr	700.00		700.00		7'442.05	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>388'920.00</b>		<b>370'183.00</b>		<b>339'244.75</b>	
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>248'070.00</b>		<b>222'670.00</b>		<b>208'247.95</b>	
<b>412</b>	<b>Alters-, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>248'070.00</b>		<b>222'670.00</b>		<b>208'247.95</b>	
<b>4120</b>	<b>Alters-, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>248'070.00</b>		<b>222'670.00</b>		<b>208'247.95</b>	
3632.00	Pflegekostenbeiträge	247'000.00		221'830.00		208'247.95	
3632.02	Tagesstätten im Alter	1'070.00		840.00			
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>111'600.00</b>		<b>118'113.00</b>		<b>104'157.55</b>	
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>111'600.00</b>		<b>118'113.00</b>		<b>104'157.55</b>	
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>111'600.00</b>		<b>118'113.00</b>		<b>104'157.55</b>	
3631.00	Pflegefinanzierung Spitex			14'000.00			
3631.01	Verwaltungskosten ambulante Pflege	450.00		450.00			
3636.00	Beitrag Spitex sol. Leimental	110'000.00		102'823.00		103'336.75	
3636.01	Kinderspitex NW-Schweiz	1'150.00		840.00		820.80	



Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>28'600.00</b>		<b>29'400.00</b>		<b>26'839.25</b>	
<b>431</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>25'700.00</b>		<b>25'200.00</b>		<b>23'256.00</b>	
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>25'700.00</b>		<b>25'200.00</b>		<b>23'256.00</b>	
3636.00	Suchtprävention	25'700.00		25'200.00		23'256.00	
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>2'900.00</b>		<b>4'200.00</b>		<b>3'583.25</b>	
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>2'900.00</b>		<b>4'200.00</b>		<b>3'583.25</b>	
3010.00	Besoldung (Kariesprophylaxe)			300.00			
3010.01	Besoldung (Lausprävention)	100.00		100.00			
3132.00	Schularzt	800.00		800.00			
3637.00	Beiträge an Zahnbehandlungskosten	2'000.00		3'000.00		3'583.25	
<b>49</b>	<b>Gesundheitswesen, übrige</b>	<b>650.00</b>					
<b>490</b>	<b>Gesundheitswesen, übrige</b>	<b>650.00</b>					
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, übrige</b>	<b>650.00</b>					
3631.00	Pflegekosteninitiative	650.00					
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>1'391'030.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>1'250'726.00</b>	<b>40'800.00</b>	<b>1'305'005.93</b>	<b>218'213.27</b>
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>250.00</b>		<b>250.00</b>			
<b>523</b>	<b>Invalidenheime</b>	<b>250.00</b>		<b>250.00</b>			
<b>5230</b>	<b>Invalidität</b>	<b>250.00</b>		<b>250.00</b>			
3636.00	Beiträge an Institutionen	150.00		150.00			
3637.00	Beitrag an Transportkosten	100.00		100.00			
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b>	<b>510'850.00</b>		<b>484'040.00</b>		<b>458'025.40</b>	
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>499'500.00</b>		<b>467'740.00</b>		<b>450'961.40</b>	
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>499'500.00</b>		<b>467'740.00</b>		<b>450'961.40</b>	
3611.00	Verwaltungskosten EL AHV	25'400.00		23'450.00		23'713.80	
3631.00	Beitrag an Kanton EL AHV	474'100.00		444'290.00		427'247.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>11'350.00</b>		<b>16'300.00</b>		<b>7'064.00</b>	
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>11'350.00</b>		<b>16'300.00</b>		<b>7'064.00</b>	
3170.00	Senioren-Anlässe	3'000.00		8'000.00		2'862.00	
3170.01	Senioren-Ehrungen	900.00		900.00			
3612.00	Regionales Altersleitbild, Umsetzung	1'000.00		500.00			
3636.00	Beitrag an Senioren*Innen Club	500.00		500.00		500.00	
3636.01	Beitrag an Pro Senectute	1'450.00		1'400.00		1'418.00	
3636.03	Beitrag Anlaufstelle für Altersfragen					844.00	
3637.00	Beiträge an Transportkosten	500.00		500.00			
3637.01	Beiträge an Tagesbetreuung	4'000.00		4'500.00		1'440.00	
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>30'460.00</b>		<b>31'960.00</b>		<b>30'724.86</b>	
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>22'200.00</b>		<b>22'400.00</b>		<b>20'411.55</b>	
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>22'200.00</b>		<b>22'400.00</b>		<b>20'411.55</b>	
3632.00	Alimentenbevorschussung	22'200.00		22'400.00		20'411.55	
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>160.00</b>		<b>160.00</b>			
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz (allgemein)</b>	<b>160.00</b>		<b>160.00</b>			
3636.00	Pro Juventute (Elternbriefe)	60.00		60.00			
3636.01	Pro Juventute (Beratung+Hilfe 147)	100.00		100.00			
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>8'100.00</b>		<b>9'400.00</b>		<b>10'313.31</b>	
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien (allgemein)</b>	<b>5'600.00</b>		<b>7'900.00</b>		<b>9'813.31</b>	
3636.00	Kindes-+Erwachsenenschutz	2'700.00		5'000.00		6'885.41	
3636.01	Elternberatung	2'900.00		2'900.00		2'927.90	
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>		<b>500.00</b>	
3636.00	Beitrag Spielgruppe Rumpelstilzli	500.00		500.00		500.00	
3637.00	Gemeindebeiträge an KiTa	1'000.00		1'000.00			
<b>5455</b>	<b>Frühkindliche Förderung</b>	<b>1'000.00</b>					
3636.00	Beiträge Frühe Sprachförderung	1'000.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>849'470.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>734'476.00</b>	<b>40'800.00</b>	<b>816'255.67</b>	<b>218'213.27</b>
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>632'900.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>690'940.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>677'438.00</b>	<b>1'001.00</b>
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>627'800.00</b>		<b>686'620.00</b>		<b>675'386.00</b>	
3612.00	Lastenausgleich Sozialadministration			98'000.00		95'773.98	
3612.01	Beitrag Sozialregion	162'600.00		145'800.00		71'116.00	
3632.00	Lastenausgleich Sozialhilfe	465'200.00		442'820.00		508'496.02	
<b>5721</b>	<b>Freiwillige wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>5'100.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>4'320.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>2'052.00</b>	<b>1'001.00</b>
3000.00	Sitzungsgeld Integrationsgespräche	500.00		500.00			
3132.00	Integration (Dolmetscher)	200.00		200.00			
3636.02	Beitrag VSEG Sozialbeiträge	2'600.00		1'820.00		2'052.00	
3636.03	Beratungsinstitutionen	1'800.00		1'800.00			
4631.51	Integrationsförderung Ersteinführung Fallpauschale + Sockelbeitrag		1'000.00		1'000.00		1'001.00
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>113'570.00</b>	<b>109'000.00</b>	<b>43'536.00</b>	<b>39'800.00</b>	<b>138'817.67</b>	<b>217'212.27</b>
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>113'570.00</b>	<b>109'000.00</b>	<b>43'536.00</b>	<b>39'800.00</b>	<b>138'817.67</b>	<b>217'212.27</b>
3000.00	Sitzungsgeld Ko Asylbewerber	5'000.00		4'000.00		2'510.55	
3000.01	Entschädigung Betreuung	3'000.00		3'000.00		2'924.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	230.00		230.00		37.25	
3090.00	Kurskosten Betreuung	500.00		500.00		292.20	
3101.00	Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'009.40	
3101.01	Material Unterhalt Asylunterkunft	1'000.00		1'000.00		776.95	
3119.00	Anschaffung Mobiliar	1'000.00		1'000.00		700.00	
3120.00	Energiekosten Mietwohnungen	6'000.00				762.20	
3132.00	Externe Beratung (Übersetzungen)	4'000.00		3'500.00		5'315.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	40.00		40.00		35.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		1'536.20	
3612.01	Beitrag Asylregion	2'000.00		1'966.00		40'900.02	
3636.00	Beitrag an Verein Integration Rodersdorf	500.00		500.00		500.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an Asylbewerber Unterkunft	85'000.00		22'500.00		81'518.10	
3637.01	zusätzliche Mittel für Deutschkurse	1'500.00		1'500.00			
3637.02	Veranstaltungen	500.00		500.00			
3637.03	Beiträge an Asyl Vorschuss	2'000.00		2'000.00			
4260.00	Rückerstattungen Asylbewerber		2'000.00		2'000.00		
4260.01	Rückerstattung Asylregion		6'000.00		6'000.00		
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		86'000.00		16'800.00		92'850.75
4611.01	Betreuungspauschalen Asyl		15'000.00		15'000.00		38'000.00
4611.02	Gemeinwirtschaftliche Leistung Asyl						86'361.52
<b>579</b>	<b>Fürsorge, übrige</b>	<b>103'000.00</b>					
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übrige</b>	<b>103'000.00</b>					
3612.00	Sozialadministration	103'000.00					
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>543'741.65</b>	<b>152'015.00</b>	<b>511'750.00</b>	<b>143'015.00</b>	<b>674'038.96</b>	<b>167'034.55</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>450'241.65</b>	<b>152'015.00</b>	<b>426'867.00</b>	<b>143'015.00</b>	<b>583'673.96</b>	<b>167'034.55</b>
<b>613</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>5'386.00</b>		<b>6'000.00</b>		<b>5'386.00</b>	
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>5'386.00</b>		<b>6'000.00</b>		<b>5'386.00</b>	
3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	5'386.00		6'000.00		5'386.00	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>444'855.65</b>	<b>152'015.00</b>	<b>420'867.00</b>	<b>143'015.00</b>	<b>578'287.96</b>	<b>167'034.55</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>444'855.65</b>	<b>152'015.00</b>	<b>420'867.00</b>	<b>143'015.00</b>	<b>578'287.96</b>	<b>167'034.55</b>
3000.00	Sitzungsgeld Werkkommission	1'500.00		1'200.00		1'297.55	
3010.00	Besoldungen	182'000.00		175'000.00		174'952.50	
3010.01	Aushilfen	3'000.00		3'000.00		1'403.30	
3010.09	Personalversicherungsleistungen					-5'636.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000.00		14'500.00		13'400.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'000.00		11'000.00		6'430.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00		5'000.00		3'773.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		900.00		844.80	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Weiterbildung	900.00		900.00		50.00	
3101.00	Verbrauchsmaterial allg. Strassenunterhalt und Winterdienst	7'000.00		7'000.00		22'811.45	
3101.01	Div. Verbrauchsmaterial (Werkzeuge / Hausnummern)	500.00		500.00		1'321.35	
3101.02	Betriebskosten Fahrzeuge und Maschinen	3'000.00		3'000.00		5'944.30	
3101.03	Verbrauchsmaterial Strassenbeleuchtung	3'000.00		3'000.00			
3102.00	Publikationen (Sträucherschnitt)	500.00		500.00		501.80	
3111.00	Anschaffung Geräte, Werkzeuge	5'000.00		10'000.00		16'758.75	
3112.00	Schutzkleidung	1'000.00		2'200.00			
3120.00	Wasser, Energie / Werkhof	10'000.00		10'000.00		11'482.00	
3120.01	Strom Strassenbeleuchtung	9'000.00		9'000.00		7'882.30	
3130.00	Telefon-+Alarmgebühren	5'000.00		5'000.00		7'295.12	
3130.01	Entsorgung Wischgut	2'500.00		2'500.00		2'017.20	
3132.00	Externe Beratung	25'300.00		1'429.00		1'362.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'800.00		1'676.36	
3137.00	Versicherungen, Verkehrssteuer	8'500.00		8'500.00		8'474.95	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	50'000.00		50'000.00		43'958.00	
3141.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	5'000.00		4'000.00		4'874.60	
3144.00	Unterhalt Werkhof	2'000.00		3'000.00		1'985.03	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge	12'000.00		11'000.00		3'868.70	
3161.00	Mieten Strassenwischmaschine	4'000.00		4'000.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen	38'757.65		26'000.00		208'860.85	
3300.25	Planmässige Abschreibung altes VV	21'653.00		37'893.00		21'653.00	
3990.01	Int.Verrechnung Strassenentwässerung	9'045.00		9'045.00		9'045.00	
4240.00	Allmendbenützungsgebühren						2'806.60
4631.00	Kantons-+Bundesbeitrag Unterhalt Flurwege		15'000.00		4'000.00		8'978.00
4636.00	Beitrag Pferdesport				2'000.00		
4990.00	Int. Verrechnung Werkdienst		137'015.00		137'015.00		155'249.95

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>93'500.00</b>		<b>84'883.00</b>		<b>90'365.00</b>	
<b>623</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>3'500.00</b>		<b>3'500.00</b>			
<b>6230</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>3'500.00</b>		<b>3'500.00</b>			
3634.00	Nachtbuslinie	3'500.00		3'500.00			
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übriger</b>	<b>90'000.00</b>		<b>81'383.00</b>		<b>90'365.00</b>	
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übriger</b>	<b>90'000.00</b>		<b>81'383.00</b>		<b>90'365.00</b>	
3631.00	Beitrag Öffentlicher Verkehr	90'000.00		81'383.00		90'365.00	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>952'340.00</b>	<b>781'175.00</b>	<b>1'006'381.00</b>	<b>844'044.00</b>	<b>777'225.22</b>	<b>648'884.26</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>387'901.00</b>	<b>387'901.00</b>	<b>397'005.00</b>	<b>397'005.00</b>	<b>354'049.04</b>	<b>354'049.04</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>387'901.00</b>	<b>387'901.00</b>	<b>397'005.00</b>	<b>397'005.00</b>	<b>354'049.04</b>	<b>354'049.04</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung SF</b>	<b>387'901.00</b>	<b>387'901.00</b>	<b>397'005.00</b>	<b>397'005.00</b>	<b>354'049.04</b>	<b>354'049.04</b>
3000.00	Sitzungsgeld Wasserkommission	1'500.00		1'200.00		1'515.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					2.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	300.00		300.00		250.00	
3101.00	Verbrauchsmaterial Wasseraufbereitung	500.00		500.00		250.00	
3111.00	Anschaffung Geräte, Werkzeuge, Wasseruhren	2'000.00		2'000.00			
3120.00	Strom Reservoir Berg 1 + 2	1'500.00		1'500.00		1'086.21	
3130.01	Leitungskataster (Nachführung)	1'500.00		1'500.00			
3130.03	Telefongebühren	700.00		700.00		86.07	
3132.00	Wasseranalysen	4'000.00		4'000.00		5'386.54	
3132.01	Externe Beratung	2'807.00		2'807.00		1'375.02	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		999.25	
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz + Hydranten	75'000.00		65'000.00		43'116.14	
3143.01	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen, Quellfassungen	13'600.00		14'300.00		3'026.85	
3151.00	Unterhalt Geräte, Wasseruhren	5'000.00		6'000.00		6'321.03	
3300.01	Planmässige Abschreibung Wasservers.	37'500.00		17'000.00		65'087.69	
3300.25	Planmässige Abschreibung altes VV	16'252.00		48'754.00		16'252.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.01	Planmässige Abschreibungen imaterielle Anlagen Wasserversorgung	2'600.00				2'577.00	
3612.00	Kosten WHL AG	162'000.00		162'957.00		165'496.69	
3910.00	Int.Verrechnung Werkdienst	36'205.00		43'550.00		17'445.95	
3930.00	Verwaltungskostenbeitrag EG	17'800.00		17'800.00		16'275.60	
3940.00	Verrechneter Zins	6'137.00		6'137.00		7'500.00	
4240.00	Wassergebühren, Uhrenmiete		382'000.00		360'000.00		325'511.97
4240.01	Bauwasser		1'000.00		1'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'000.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK		4'901.00		36'005.00		27'537.07
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>315'229.00</b>	<b>315'229.00</b>	<b>375'229.00</b>	<b>375'229.00</b>	<b>220'355.98</b>	<b>220'355.98</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>315'229.00</b>	<b>315'229.00</b>	<b>375'229.00</b>	<b>375'229.00</b>	<b>220'355.98</b>	<b>220'355.98</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung SF</b>	<b>315'229.00</b>	<b>315'229.00</b>	<b>375'229.00</b>	<b>375'229.00</b>	<b>220'355.98</b>	<b>220'355.98</b>
3000.00	Sitzungsgeld	1'700.00		1'500.00		1'297.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3130.01	Leitungskataster (Nachführung)	1'500.00		1'500.00			
3132.00	Externe Beratung	14'107.00		2'807.00		4'204.77	
3143.12	Unterhalt Kanalisationsleitungsnetz	60'000.00		60'000.00		24'065.50	
3151.00	Unterhalt Geräte, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3300.02	Planmässige Abschreibung Abwasserbes.	1'400.00		1'500.00		760.60	
3320.02	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	2'200.00				20'510.53	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	6'922.00		85'522.00			
3510.10	Einlage Werterhalt	63'900.00		63'900.00		42'629.00	
3612.00	Betriebskosten ARA	152'000.00		147'000.00		117'035.67	
3930.00	Verwaltungskostenbeitrag EG	10'000.00		10'000.00		9'852.91	
4240.00	Abwassergebühren		200'000.00		200'000.00		197'058.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						500.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK						8'002.88
4691.00	Einnahmenüberschuss aus Nettoinvestitionsabnahme		100'000.00		160'000.00		
4940.00	Verrechneter Zins		6'184.00		6'184.00		5'750.00
4990.01	Int.Verrechnung Strassenentwässerung		9'045.00		9'045.00		9'045.00
<b>73</b>	<b>Abfallbeseitigung</b>	<b>75'406.00</b>	<b>73'000.00</b>	<b>67'171.00</b>	<b>66'765.00</b>	<b>65'993.46</b>	<b>64'039.54</b>
<b>730</b>	<b>Abfallbeseitigung</b>	<b>75'406.00</b>	<b>73'000.00</b>	<b>67'171.00</b>	<b>66'765.00</b>	<b>65'993.46</b>	<b>64'039.54</b>
<b>7300</b>	<b>Abfallbeseitigung (allgemein)</b>	<b>1'300.00</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'283.50</b>	
3631.00	Beitrag an Entsorgung tierischer Abfälle	1'300.00		1'300.00		1'283.50	
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung SF</b>	<b>64'100.00</b>	<b>64'100.00</b>	<b>57'865.00</b>	<b>57'865.00</b>	<b>58'982.59</b>	<b>58'982.59</b>
3000.00	Sitzungsgeld			1'260.00			
3000.01	Besoldung FunktionärIn			400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten			450.00			
3101.00	Betriebs-+Verbrauchsmaterial Sammelstellen	400.00		400.00		262.50	
3130.00	Batterieentsorgung	500.00		500.00		120.70	
3130.01	Häckseldienst (durch Dritte)	3'000.00		3'000.00		2'909.50	
3130.02	Grüngut (Kompostierung)	38'000.00		30'000.00		36'033.75	
3130.03	Verwendung Erlös Textilcontainer	700.00		700.00			
3130.04	übriger Sachaufwand	400.00		400.00			
3130.05	Entsorgung Littering	500.00		500.00		468.50	
3130.10	Abgabe an Altlastenfonds	3'000.00		3'000.00		1'405.00	
3132.00	Externe Beratung			7'000.00		650.00	
3143.03	Unterhalt Sammelstellen (Glas + Grüngut)	1'000.00		1'000.00			
3181.00	Forderungsverluste (Kehrichtgebühren)					670.90	
3910.00	Int.Verrechnung Werkdienst	14'000.00		6'655.00		13'788.95	
3930.00	Verwaltungskostenbeitrag EG	2'600.00		2'600.00		2'672.79	
4240.00	Kehrichtgrundgebühren		52'000.00		52'000.00		53'375.80
4260.02	Erlös Textilcontainer		700.00		700.00		1'014.90



Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK		11'160.00		4'925.00		3'741.89
4930.00	Entsorgung Grüngut EG						650.00
4940.00	Verrechneter Zins		240.00		240.00		200.00
<b>7306</b>	<b>Regionale Konfiskatsammelstelle</b>	<b>10'006.00</b>	<b>8'900.00</b>	<b>8'006.00</b>	<b>8'900.00</b>	<b>5'727.37</b>	<b>5'056.95</b>
3010.00	Besoldung	4'100.00		4'100.00		3'149.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	320.00		320.00		248.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	65.00		65.00		35.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21.00		21.00		15.60	
3101.00	Betriebs-+Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		491.90	
3120.00	Stromkosten	600.00		600.00		400.82	
3134.00	Gebäudeversicherungsprämien	100.00		100.00		93.05	
3144.00	Baulicher Unterhalt	2'500.00		500.00			
3169.00	Mietkosten	1'300.00		1'300.00		1'292.40	
4260.00	Beiträge von Privaten		300.00		300.00		300.00
4612.00	Beiträge der Gemeinden		8'600.00		8'600.00		4'756.95
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>9'300.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>10'300.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>22'660.05</b>	<b>10'472.70</b>
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>9'300.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>10'300.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>22'660.05</b>	<b>10'472.70</b>
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>9'300.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>10'300.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>22'660.05</b>	<b>10'472.70</b>
3000.00	Entschädigung Fachgruppe	300.00		300.00			
3132.00	Bachuferpflege durch Dritte	9'000.00		9'000.00		22'660.05	
3142.00	Baulicher Unterhalt Bäche			1'000.00			
4631.00	Beiträge vom Kanton		3'500.00		3'500.00		10'472.70

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>23'700.00</b>	<b>1'020.00</b>	<b>27'950.00</b>	<b>1'020.00</b>	<b>15'523.25</b>	<b>-1'020.00</b>
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>23'700.00</b>	<b>1'020.00</b>	<b>27'950.00</b>	<b>1'020.00</b>	<b>15'523.25</b>	<b>-1'020.00</b>
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>23'700.00</b>	<b>1'020.00</b>	<b>27'950.00</b>	<b>1'020.00</b>	<b>15'523.25</b>	<b>-1'020.00</b>
3000.00	Sitzungsgeld	3'500.00		3'150.00		5'948.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		42.50	
3109.00	Pflanzmaterial für Landwirtschaft	6'000.00		2'600.00			
3109.01	übriger Sachaufwand	100.00		100.00			
3130.00	Aufwertungsaufgaben ÖQV			6'500.00		116.60	
3132.00	Beratung Artenförderung Steinkauz	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3140.00	Unterhalt Biotop (Häxematt)	7'300.00		7'300.00		4'600.00	
3140.01	Unterhalt Hinterrain	1'500.00		3'000.00		2'000.00	
3140.02	Unterhalt Storchennest					595.45	
3169.00	Pachtzins Biotop	500.00		500.00		500.00	
3170.00	Spesen	200.00		200.00			
3631.00	Beitrag an Natur-+Heimatschutzfond (Grundstückgewinn)	1'000.00		1'000.00			
3636.01	Neophytenbekämpfung	1'500.00		1'500.00			
3637.00	Beiträge an Landwirtschaft	1'000.00		1'000.00		720.00	
4637.01	Beiträge der Landeigentümer		1'020.00		1'020.00		-1'020.00
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>					<b>8'425.20</b>	
<b>769</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>					<b>8'425.20</b>	
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>					<b>8'425.20</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					8'425.20	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>90'634.00</b>	<b>525.00</b>	<b>98'144.00</b>	<b>525.00</b>	<b>62'430.39</b>	<b>987.00</b>
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>79'234.00</b>	<b>525.00</b>	<b>86'744.00</b>	<b>525.00</b>	<b>34'189.11</b>	<b>987.00</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung (allgemein)</b>	<b>79'234.00</b>	<b>525.00</b>	<b>86'744.00</b>	<b>525.00</b>	<b>34'189.11</b>	<b>987.00</b>
3010.00	Lohn Grabunterhalt	420.00		420.00		410.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33.00		33.00		32.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11.00		11.00		9.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					2.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		700.00		818.70	
3111.00	Anschaffung Geräte, Werkzeuge	200.00		200.00			
3120.00	Wasserverbrauch	800.00		800.00			
3130.00	Kremationskosten, Grabaushub	5'000.00		5'000.00		8'453.50	
3130.01	Entschädigung Grabpflege	1'860.00		1'860.00		2'065.15	
3140.00	Baulicher Unterhalt	57'500.00		64'710.00		174.45	
3160.00	Baurechtszins Kirchgemeinde	4'800.00		5'400.00		4'751.70	
3910.00	Int.Verrechnung Werkdienst	7'610.00		7'610.00		17'271.81	
3930.00	Entsorgung Grüngut					200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						162.00
4637.00	Bestattungsgebühren		525.00		525.00		825.00
<b>779</b>	<b>Umweltschutz, übriger</b>	<b>11'400.00</b>		<b>11'400.00</b>		<b>28'241.28</b>	
<b>7790</b>	<b>Umweltschutz, übriger</b>	<b>11'400.00</b>		<b>11'400.00</b>		<b>28'241.28</b>	
3000.01	Besoldung FunktionärIn	300.00		300.00		259.15	
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00			
3101.00	Verbrauchsmaterial Robidog	2'500.00		2'500.00		2'842.50	
3170.00	Spesen	500.00		500.00			
3910.00	Int.Verrechnung Werkdienst	8'000.00		8'000.00		25'139.63	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>50'170.00</b>		<b>30'582.00</b>		<b>27'787.85</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>50'170.00</b>		<b>30'582.00</b>		<b>27'787.85</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumordnung (allgemein)</b>	<b>50'170.00</b>		<b>30'582.00</b>		<b>27'787.85</b>	
3000.00	Sitzungsgeld Planungsko	2'000.00		2'000.00		1'583.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20.00				25.70	
3130.00	Verbandsbeiträge	150.00		150.00		151.25	
3132.00	Externe Beratung	1'000.00		932.00		831.50	
3170.00	Spesen					153.65	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	47'000.00		27'500.00		25'042.00	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>59'415.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>46'415.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>67'630.75</b>	<b>20'069.00</b>
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>2'215.00</b>		<b>2'215.00</b>		<b>1'577.55</b>	
<b>812</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>570.00</b>		<b>570.00</b>		<b>70.00</b>	
<b>8120</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>570.00</b>		<b>570.00</b>		<b>70.00</b>	
3130.00	Beiträge an Verbände	570.00		570.00		70.00	
<b>813</b>	<b>Produktionsverbesserung Vieh</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>1'036.00</b>	
<b>8130</b>	<b>Produktionsverbesserung Vieh</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>1'036.00</b>	
3631.00	Beitrag Tierseuchenbekämpfung	1'000.00		1'000.00		1'036.00	
<b>814</b>	<b>Produktionsverbesserung Pflanzen</b>	<b>645.00</b>		<b>645.00</b>		<b>471.55</b>	
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserung Pflanzen</b>	<b>645.00</b>		<b>645.00</b>		<b>471.55</b>	
3000.00	Entschädigung Ackerbaustelle	600.00		600.00		426.55	
3170.00	Spesen	45.00		45.00		45.00	
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>34'000.00</b>		<b>24'000.00</b>		<b>26'779.90</b>	
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>34'000.00</b>		<b>24'000.00</b>		<b>26'779.90</b>	
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>34'000.00</b>		<b>24'000.00</b>		<b>26'779.90</b>	
3631.00	Waldfünlfliber / Beitrag an Kanton	7'000.00		7'000.00		6'675.00	
3632.00	Beitrag Bürgergemeinde	20'000.00		10'000.00		6'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.01	Beitrag an Waldwegsanierung/Sicherheitsholzerei	7'000.00		7'000.00		14'104.90	
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>17'200.00</b>		<b>14'200.00</b>		<b>33'361.30</b>	
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>17'200.00</b>		<b>14'200.00</b>		<b>33'361.30</b>	
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>17'200.00</b>		<b>14'200.00</b>		<b>33'361.30</b>	
3119.01	Anschaffung Weihnachtsdekoration (Baum/Bel)	900.00		900.00		450.00	
3140.00	Unterhalt Grünzonen	5'000.00		2'000.00		4'771.75	
3159.00	Unterhalt Beleuchtung Weihnachtsbaum	200.00		200.00		259.60	
3636.00	Beitrag an Unterhalt Duftgarten	500.00		500.00		500.00	
3636.01	Beitrag an Verein Duftgarten	500.00		500.00		500.00	
3636.02	Beitrag an Verkehrsverein Leimental	100.00		100.00		100.00	
3636.04	Beitrag an Verein pro BTB	500.00		500.00		500.00	
3636.05	Beitrag an "Nette Toilette"	1'000.00		1'000.00			
3910.00	Int.Verrechnung Werkdienst	8'500.00		8'500.00		26'279.95	
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>6'000.00</b>		<b>6'000.00</b>		<b>5'912.00</b>	
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>6'000.00</b>		<b>6'000.00</b>		<b>5'912.00</b>	
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>6'000.00</b>		<b>6'000.00</b>		<b>5'912.00</b>	
3636.00	Forum Schwarzbubenland	5'500.00		5'500.00		5'412.00	
3636.01	Beitrag an Verein IG Dorfladen	500.00		500.00		500.00	
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>		<b>23'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>20'069.00</b>
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>23'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>20'069.00</b>
<b>8710</b>	<b>Elektrizität (allgemein)</b>		<b>23'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>20'069.00</b>
4120.00	Konzessionen		23'000.00		20'000.00		20'069.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>327'309.00</b>	<b>5'942'028.00</b>	<b>319'309.00</b>	<b>6'376'457.00</b>	<b>223'661.49</b>	<b>5'910'716.67</b>
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>45'800.00</b>	<b>5'760'400.00</b>	<b>80'300.00</b>	<b>5'633'400.00</b>	<b>31'931.79</b>	<b>5'736'267.67</b>
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>45'800.00</b>	<b>5'760'400.00</b>	<b>80'300.00</b>	<b>5'633'400.00</b>	<b>31'931.79</b>	<b>5'736'267.67</b>
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>40'000.00</b>	<b>5'557'400.00</b>	<b>75'000.00</b>	<b>5'457'400.00</b>	<b>26'771.79</b>	<b>5'493'374.27</b>
3180.10	Einzelwertberichtigungen auf Steuerforderungen (Delkredere) Natürliche Person					-5'131.88	
3180.11	Pauschalwertberichtigung auf Steuerforderungen	5'000.00		40'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'467.65	
3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste	15'000.00		15'000.00		7'489.57	
3181.20	Tätsächliche Forderungsverluste Steuern Juristische Person					525.00	
3631.00	Pauschale Steueranrechnung	20'000.00		20'000.00		22'421.45	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		5'000'000.00		4'850'000.00		4'782'244.10
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen früherer Jahre		500'000.00		550'000.00		567'280.95
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen		10'000.00		10'000.00		30'319.07
4002.01	Nettoausgleichszahlung Grenzgänger		10'000.00				
4010.00	Gemeindesteuern juristische Personen Rechnungsjahr		20'000.00		20'000.00		18'918.60
4010.10	Gemeindesteuern jur. Personen Vorjahr		15'000.00		25'000.00		92'218.25
4612.00	Anteil Kirchengemeinden an Veranlagungskosten		2'400.00		2'400.00		2'393.30
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>5'800.00</b>	<b>203'000.00</b>	<b>5'300.00</b>	<b>176'000.00</b>	<b>5'160.00</b>	<b>242'893.40</b>
3611.00	Hundekontrollzeichen Entschädigung an Kanton	5'800.00		5'300.00		5'160.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		23'000.00		10'000.00		14'330.75
4022.10	Kapitalabfindungen		150'000.00		150'000.00		211'922.65
4033.00	Hundeabgaben		18'000.00		16'000.00		16'640.00
4033.01	Reittiersteuer		12'000.00				

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>134'000.00</b>		<b>123'500.00</b>		<b>109'700.00</b>	
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>134'000.00</b>		<b>123'500.00</b>		<b>109'700.00</b>	
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>134'000.00</b>		<b>123'500.00</b>		<b>109'700.00</b>	
3621.50	Abgabe Finanzausgleich	134'000.00		123'500.00		109'700.00	
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>147'509.00</b>	<b>88'497.00</b>	<b>115'509.00</b>	<b>68'397.00</b>	<b>82'029.70</b>	<b>87'381.85</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>140'424.00</b>	<b>26'237.00</b>	<b>113'424.00</b>	<b>26'137.00</b>	<b>81'946.90</b>	<b>42'289.75</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>140'424.00</b>	<b>26'237.00</b>	<b>113'424.00</b>	<b>26'137.00</b>	<b>81'946.90</b>	<b>42'289.75</b>
3130.00	Bank-+Postkontogebühren	2'000.00		2'000.00		1'463.95	
3401.00	Zins auf Bankkontokorrent					40.99	
3401.01	Rückerstattungszinse Steuern	2'000.00		5'000.00		2'629.46	
3406.00	Zinsen auf Darlehen	130'000.00		100'000.00		71'735.10	
3409.00	Übrige Passivzinsen					127.40	
3940.01	Verrechneter Zins Abwasser	6'184.00		6'184.00		5'750.00	
3940.02	Verrechneter Zins Abfall	240.00		240.00		200.00	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		100.00				4'454.70
4401.01	Zinsen auf Steuerforderungen		20'000.00		20'000.00		30'335.05
4940.00	Verrechneter Zins Wasser		6'137.00		6'137.00		7'500.00
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>7'085.00</b>	<b>62'260.00</b>	<b>2'085.00</b>	<b>42'260.00</b>	<b>82.80</b>	<b>45'092.10</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>		<b>62'260.00</b>		<b>42'260.00</b>		<b>45'092.10</b>
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		5'210.00		5'260.00		5'092.10
4430.01	Baurechtzins GB 178		57'050.00		37'000.00		40'000.00
<b>9631</b>	<b>Weitere Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>7'085.00</b>		<b>2'085.00</b>		<b>82.80</b>	
3430.00	Unterhalt altes Schützenhaus	7'000.00		2'000.00			
3439.40	Versicherungen + Gebühren Biederthalstrasse 65	85.00		85.00		82.80	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	Rückverteilungen		500.00		500.00		563.60
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500.00		500.00		563.60
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500.00		500.00		563.60
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		500.00		500.00		563.60
99	Nicht aufgeteilte Posten		92'631.00		674'160.00		86'503.55
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge		92'631.00		92'631.00		92'630.18
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		92'631.00		92'631.00		92'630.18
4896.00	Entnahme aus Neubewertungsreserven		92'631.00		92'631.00		92'630.18
		<b>7'855'152.65</b>	<b>7'371'189.00</b>	<b>7'787'787.00</b>	<b>7'206'258.00</b>	<b>7'308'050.75</b>	<b>7'206'258.00</b>
<b>Gesamtergebnis</b>			<b>483'963.65</b>		<b>581'529.00</b>		<b>-6'126.63</b>
		<b>7'855'152.65</b>	<b>7'855'152.65</b>	<b>7'787'787.00</b>	<b>7'787'787.00</b>	<b>7'308'050.75</b>	<b>7'308'050.75</b>



Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>7'855'152.65</b>		<b>7'787'787.00</b>		<b>7'308'050.75</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>1'052'760.00</b>		<b>956'281.00</b>		<b>922'870.45</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>151'500.00</b>		<b>106'360.00</b>		<b>104'351.25</b>	
3000	Löhne Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	151'500.00		106'360.00		104'351.25	
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>758'670.00</b>		<b>724'021.00</b>		<b>708'581.85</b>	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	758'670.00		724'021.00		708'581.85	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>122'290.00</b>		<b>116'350.00</b>		<b>102'763.35</b>	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'603.00		60'063.00		58'118.45	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'700.00		41'900.00		31'365.70	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'376.00		10'776.00		9'922.55	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'611.00		3'611.00		3'356.65	
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>20'300.00</b>		<b>9'550.00</b>		<b>7'174.00</b>	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'100.00		9'550.00		4'192.20	
3091	Personalwerbung	2'000.00				1'917.05	
3099	Übriger Personalaufwand	2'200.00				1'064.75	
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>959'138.00</b>		<b>957'578.00</b>		<b>754'597.05</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>82'200.00</b>		<b>77'200.00</b>		<b>90'023.34</b>	
3100	Büromaterial	8'600.00		9'600.00		11'341.14	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	33'200.00		32'400.00		45'359.60	
3102	Drucksachen, Publikationen	34'000.00		32'200.00		33'029.40	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		293.20	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	6'100.00		2'700.00			
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>41'930.00</b>		<b>49'660.00</b>		<b>67'624.04</b>	
3110	Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		151.85	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	13'200.00		18'200.00		21'597.45	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00		2'200.00			
3113	Hardware	6'000.00		4'000.00		9'097.64	
3118	Immaterielle Anlagen	3'000.00		4'500.00		17'063.00	

Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	18'230.00	20'260.00		19'714.10	
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV</b>	<b>77'900.00</b>	<b>76'900.00</b>		<b>58'849.28</b>	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	77'900.00	76'900.00		58'849.28	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>303'559.00</b>	<b>283'159.00</b>		<b>289'712.54</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	153'755.00	169'894.00		139'296.99	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	75'214.00	41'475.00		56'478.48	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	44'000.00	42'000.00		64'810.42	
3134	Sachversicherungsprämien	22'090.00	21'290.00		20'651.70	
3137	Steuern und Abgaben	8'500.00	8'500.00		8'474.95	
<b>314</b>	<b>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>338'800.00</b>	<b>314'210.00</b>		<b>163'646.05</b>	
3140	Unterhalt Grundstücke	99'300.00	80'010.00		12'220.25	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	55'000.00	54'000.00		48'832.60	
3142	Unterhalt Wasserbau		1'000.00			
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	149'600.00	140'300.00		70'208.49	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34'900.00	38'900.00		32'384.71	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>28'400.00</b>	<b>28'700.00</b>		<b>28'259.65</b>	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte				258.50	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,	21'500.00	21'500.00		16'640.75	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'800.00	1'800.00		1'623.05	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'600.00	3'500.00		1'852.60	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'500.00	1'900.00		7'884.75	
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützunggebühren</b>	<b>41'154.00</b>	<b>41'754.00</b>		<b>31'389.50</b>	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	25'300.00	25'900.00		24'406.95	
3161	Mieten, Benützungskosten, Anlagen	13'124.00	13'124.00		5'190.15	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'730.00	2'730.00		1'792.40	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>20'195.00</b>	<b>26'495.00</b>		<b>16'301.55</b>	
3170	Reisekosten und Spesen	20'195.00	26'495.00		16'301.55	
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>20'000.00</b>	<b>55'000.00</b>		<b>6'003.54</b>	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	5'000.00	40'000.00		-5'131.88	

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	15'000.00		15'000.00		11'135.42	
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>5'000.00</b>		<b>4'500.00</b>		<b>2'787.56</b>	
3199	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		4'500.00		2'787.56	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>505'566.65</b>		<b>613'244.00</b>		<b>662'847.67</b>	
<b>330</b>	<b>Sachanlagen VV</b>	<b>449'738.65</b>		<b>585'744.00</b>		<b>610'690.14</b>	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	449'738.65		585'744.00		610'690.14	
<b>332</b>	<b>Abschreibungen immaterielle Anlagen</b>	<b>55'828.00</b>		<b>27'500.00</b>		<b>52'157.53</b>	
3320	Planmässige (ordentliche) Abschreibungen	55'828.00		27'500.00		52'157.53	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>139'085.00</b>		<b>107'085.00</b>		<b>74'615.75</b>	
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>132'000.00</b>		<b>105'000.00</b>		<b>74'532.95</b>	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000.00		5'000.00		2'670.45	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	130'000.00		100'000.00		71'735.10	
3409	Übrige Passivzinsen					127.40	
<b>343</b>	<b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>7'085.00</b>		<b>2'085.00</b>		<b>82.80</b>	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	7'000.00		2'000.00			
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	85.00		85.00		82.80	
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>70'822.00</b>		<b>149'422.00</b>		<b>42'629.00</b>	
<b>351</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>	<b>70'822.00</b>		<b>149'422.00</b>		<b>42'629.00</b>	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	70'822.00		149'422.00		42'629.00	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>4'858'760.00</b>		<b>4'735'156.00</b>		<b>4'566'692.88</b>	
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>790'000.00</b>		<b>829'173.00</b>		<b>747'639.74</b>	
3611	Entschädigungen an den Kanton	85'400.00		82'950.00		79'311.03	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und	662'600.00		636'223.00		567'328.71	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	42'000.00		110'000.00		101'000.00	
<b>362</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>134'000.00</b>		<b>123'500.00</b>		<b>109'700.00</b>	
3621	Abgabe Finanz- und Lastenausgleich	134'000.00		123'500.00		109'700.00	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>3'934'760.00</b>		<b>3'782'483.00</b>		<b>3'709'353.14</b>	
3631	Beiträge an den Kanton	595'500.00		570'423.00		549'028.55	

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'044'920.00		2'984'237.00		2'900'556.40	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'500.00		3'500.00			
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	193'240.00		187'723.00		172'506.84	
3637	Beiträge an private Haushalte	97'600.00		36'600.00		87'261.35	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>269'021.00</b>		<b>269'021.00</b>		<b>283'797.95</b>	
<b>391</b>	<b>Dienstleistungen</b>	<b>137'015.00</b>		<b>137'015.00</b>		<b>155'549.95</b>	
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	137'015.00		137'015.00		155'549.95	
<b>393</b>	<b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>	<b>30'400.00</b>		<b>30'400.00</b>		<b>29'151.30</b>	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	30'400.00		30'400.00		29'151.30	
<b>394</b>	<b>Zinsen und Finanzaufwand</b>	<b>12'561.00</b>		<b>12'561.00</b>		<b>13'450.00</b>	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	12'561.00		12'561.00		13'450.00	
<b>399</b>	<b>Übrige interne Verrechnungen</b>	<b>89'045.00</b>		<b>89'045.00</b>		<b>85'646.70</b>	
3990	Übrige interne Verrechnungen	89'045.00		89'045.00		85'646.70	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>7'371'189.00</b>		<b>7'206'258.00</b>		<b>7'314'177.38</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>5'758'000.00</b>		<b>5'631'000.00</b>		<b>5'733'874.37</b>
<b>400</b>	<b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>		<b>5'520'000.00</b>		<b>5'410'000.00</b>		<b>5'379'844.12</b>
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		5'500'000.00		5'400'000.00		5'349'525.05
4002	Quellensteuer natürliche Personen		20'000.00		10'000.00		30'319.07
<b>401</b>	<b>Direkte Steuern juristische Personen</b>		<b>35'000.00</b>		<b>45'000.00</b>		<b>111'136.85</b>
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		35'000.00		45'000.00		111'136.85
<b>402</b>	<b>Übrige Direkte Steuern</b>		<b>173'000.00</b>		<b>160'000.00</b>		<b>226'253.40</b>
4022	Vermögensgewinnsteuern		173'000.00		160'000.00		226'253.40
<b>403</b>	<b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>		<b>30'000.00</b>		<b>16'000.00</b>		<b>16'640.00</b>
4033	Hunde- und Reittiersteuer		30'000.00		16'000.00		16'640.00
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>23'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>20'069.00</b>
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>23'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>20'069.00</b>
4120	Konzessionen		23'000.00		20'000.00		20'069.00

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>811'505.00</b>		<b>791'505.00</b>		<b>738'106.27</b>
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>39'000.00</b>		<b>39'000.00</b>		<b>43'186.50</b>
4200	Ersatzabgaben		39'000.00		39'000.00		43'186.50
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>53'000.00</b>		<b>53'000.00</b>		<b>38'726.00</b>
4210	Gebühren für Amtshandlungen		53'000.00		53'000.00		38'726.00
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>		<b>635'000.00</b>		<b>613'000.00</b>		<b>578'914.47</b>
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		635'000.00		613'000.00		578'914.47
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>200.00</b>		<b>1'200.00</b>		
4250	Verkäufe		200.00		1'200.00		
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen</b>		<b>84'305.00</b>		<b>85'305.00</b>		<b>77'279.30</b>
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		84'305.00		85'305.00		77'279.30
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>85'260.00</b>		<b>64'160.00</b>		<b>83'011.85</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>20'100.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>34'789.75</b>
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		20'100.00		20'000.00		34'789.75
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag FV</b>		<b>62'260.00</b>		<b>42'260.00</b>		<b>45'092.10</b>
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		62'260.00		42'260.00		45'092.10
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>2'900.00</b>		<b>1'900.00</b>		<b>3'130.00</b>
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'900.00		1'900.00		3'130.00
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>		<b>16'061.00</b>		<b>40'930.00</b>		<b>39'281.84</b>
<b>451</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>		<b>16'061.00</b>		<b>40'930.00</b>		<b>39'281.84</b>
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		16'061.00		40'930.00		39'281.84
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>304'045.00</b>		<b>285'345.00</b>		<b>311'740.42</b>
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>182'500.00</b>		<b>112'800.00</b>		<b>279'334.77</b>
4611	Entschädigungen vom Kanton		103'500.00		34'300.00		219'575.67
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		79'000.00		78'500.00		59'759.10

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>21'045.00</b>		<b>12'045.00</b>		<b>31'842.05</b>
4631	Beiträge vom Kanton		19'500.00		8'500.00		24'451.70
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						7'585.35
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck				2'000.00		
4637	Beiträge von privaten Haushalten		1'545.00		1'545.00		-195.00
<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>		<b>100'500.00</b>		<b>160'500.00</b>		<b>563.60</b>
4691	Einnahmenüberschuss IR		100'000.00		160'000.00		
4699	Rückverteilungen		500.00		500.00		563.60
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>		<b>104'297.00</b>		<b>104'297.00</b>		<b>104'295.68</b>
<b>489</b>	<b>Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>		<b>104'297.00</b>		<b>104'297.00</b>		<b>104'295.68</b>
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		11'666.00		11'666.00		11'665.50
4896	Entnahme aus Neubewertungsreserven		92'631.00		92'631.00		92'630.18
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>269'021.00</b>		<b>269'021.00</b>		<b>283'797.95</b>
<b>493</b>	<b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>		<b>30'400.00</b>		<b>30'400.00</b>		<b>29'451.30</b>
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verw'kosten		30'400.00		30'400.00		29'451.30
<b>494</b>	<b>Interne Verrechnungen von Zinsen und</b>		<b>12'561.00</b>		<b>12'561.00</b>		<b>13'450.00</b>
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		12'561.00		12'561.00		13'450.00
<b>499</b>	<b>Übrige interne Verrechnungen</b>		<b>226'060.00</b>		<b>226'060.00</b>		<b>240'896.65</b>
4990	Übrige interne Verrechnungen		226'060.00		226'060.00		240'896.65
		<b>7'855'152.65</b>	<b>7'371'189.00</b>	<b>7'787'787.00</b>	<b>7'206'258.00</b>	<b>7'308'050.75</b>	<b>7'314'177.38</b>
	<b>Gesamtergebnis</b>		<b>483'963.65</b>		<b>581'529.00</b>		<b>-6'126.63</b>
		<b>7'855'152.65</b>	<b>7'855'152.65</b>	<b>7'787'787.00</b>	<b>7'787'787.00</b>	<b>7'308'050.75</b>	<b>7'308'050.75</b>

**Erläuterungen zur Erfolgsrechnung**

*0 Allgemeine Verwaltung (Nettoaufwand CHF 872'985, CHF 62'055 höher als Budget 2023)*

Der Personalaufwand hat sich gegenüber Budget 2023 um CHF 84'500 (davon allgemeine Dienste CHF 15'400) erhöht. Diese Zunahme basiert auf der von der EGV beschlossenen neuen Dienst- und Gehaltsordnung, die per 01.01.2024 in Kraft tritt. Diese passt nebst den Sitzungsgeldern auch die Ansätze der Exekutive um 52'750 nach oben an.

Der letztjährige, sehr hohe Debitorenaustand hat anlässlich der Budgetrunde 2023 den Gemeinderat dazu bewogen, Ausstände säumiger Steuerzahler einer professionellen Inkassostelle zu übergeben. Die Kosten dieser Dienstleistung sinkt im Vergleich zum einmalig hohen Budget 2023 von CHF 35'000 auf CHF 12'500 im 2024. Die Debitorenausstände haben bereits deutlich abgenommen und der Aufwand ist aktuell weit unter dem «Worst-Case-Betrag» des Budgets 2023.

*1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung (Nettoaufwand CHF CHF 89'686 gegenüber CHF 96'724 im Vorjahresbudget)*

*2 Bildung (Nettoaufwand CHF 2'728'975, CHF 172'302 unter Budget 2023)*

Die Reduktion des Aufwandes wird hauptsächlich durch die planmässigen Abschreibungen des alten Verwaltungsvermögens von rund CHF 155'000 verursacht. Die Reduktion der Kosten bei den Sonderschulen um CHF 68'000 ist durch die Übernahme eines grösseren Teils der Kosten durch den Kanton begründet.

Die Transferausgaben der ZSL erhöhen sich um CHF 29'088. Rodersdorf verzeichnet gegenüber den Vergleichszahlen des Vorjahresbudgets eine Zunahme um 21 Einwohner und eine Abnahme der Schülerzahl von 167 im Budget 2023 auf 166 im Budget 2024.

Der Personalaufwand für den Kindergarten steigt um rund CHF 16'000. Die Primarschule verursacht höhere Betriebskosten von rund CHF 24'000, andererseits sinken die Aufwendungen der Sekundarstufe um rund CHF 22'000.

Der geplante Ersatz des Drehbaumes für Kinder auf dem Grossbühlareal ist mit CHF 25'000 vorgesehen. Der Kaufpreis liegt unter der Aktivierungsgrenze und wird, über die Erfolgsrechnung budgetiert.

*3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche (Nettoaufwand CHF 137'780, CHF 27'159 höher als Budget 2023)*

*4 Gesundheit (Nettoaufwand CHF 388'920, CHF 18'737 über Budget 2023)*

Die Transferkosten des Kantons für «Pflegekostenbeiträge» sind um CHF 25'830 höher als 2023 budgetiert, so auch der Beitrag an die Spitex Solothurnischen Leimental um CHF 7'177. Die weiteren Aufwendungen in dieser Funktionsgruppe sind gesunken.

*5 Soziale Sicherheit (Nettoaufwand CHF 1'281'030, CHF 71'104 über Budget 2023)*

Die grössten Steigerungen betreffen Transferkosten an den Kanton für Ergänzungsleistungen AHV von CHF 31'760, sowie Transferkosten beim Lastenausgleich Sozialadministration, Beitrag Sozialregion und Lastenausgleich Sozialhilfe von CHF 58'820. Die Budgetierung im Bereich Asylwesen wurde sowohl auf der Ausgaben- wie auch auf der Einnahmenseite auf die erwarteten Beträge angehoben.

**Erläuterungen zur Erfolgsrechnung - Fortsetzung***6 Verkehr (Nettoaufwand CHF 391'727, CHF 22'992 über Budget 2023)*

Die Mehrausgaben betreffen Personalaufwand von CHF 8'800 und CHF 23'871 für geplante höhere Ausgaben hinsichtlich externer Beratung für den Ausbau der Tools basierend auf dem GIS-Portal für die Planung und Umsetzung der Instandhaltung der Strassen und der darin verbauten Technik. Der Beitrag an den öffentlichen Verkehr ist um CHF 8'617 höher als im Budget 2023. Die Mehrausgaben werden durch höhere Beiträge des Kantons und des Bundes für Unterhalt Flurwege um CHF 11'000 reduziert.

*7 Umweltschutz und Raumordnung (Nettoaufwand CHF 171'165, CHF 8'828 über Budget 2023)*

Innerhalb der Rechnung gibt es einige Einsparungen, welche die um CHF 19'500 höheren Abschreibungen der geplanten Revision Nutzungsplanung zum Teil kompensieren.

Für die Funktion Friedhof und Bestattungen wird ein Nettoaufwand von CHF 78'709 budgetiert. Die Reduktion von CHF 7'510 ist hauptsächlich auf den geringeren baulichen Unterhalt zurückzuführen.

*Wasserversorgung SF*

Die Wasserversorgung budgetiert einen Aufwandsüberschuss von CHF 4'901.00. Der Betrag wird mit einer Entnahme aus der Wasserkasse gedeckt.

*Abwasserbeseitigung SF*

Spezialfinanzierung Abwasser plant einen Aufwandüberschuss von CHF 93'078. Dieser Verlust wird durch den Transfer der Anschlussgebühren aus der Investitionsrechnung mit CHF 100'000 gedeckt. Der Nettoertrag von CHF 6'922 wird dem Konto „Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung“ gutgeschrieben. Die Betriebskosten ARA sind durch die sich stabilisierenden Energiepreise nur um CHF 5'000 höher als Vorjahresbudget angesetzt worden.

*Abfallbeseitigung SF*

Die Abfallbeseitigung budgetiert einen Verlust von CHF 11'160. Dieses Defizit kann 2024 durch das Eigenkapital „Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung“ gedeckt werden.

*8 Volkswirtschaft (Nettoaufwand CHF 36'415, CHF 10'000 über Budget 2023)*

Der zusätzliche Nettoaufwand betrifft den höheren Beitrag an die Bürgergemeinde für die Sicherheitsholzerei.

*9 Finanzen und Steuern (Nettoertrag CHF 5'614'719, CHF 139'100 höher als Budget 2023)*

Die Steuereinnahmen 2024 für natürliche Personen sind netto CHF 100'000 höher angesetzt als im Budget 2023. Die Steigerung von CHF 150'000 bei den Steuereinnahmen für das Jahr 2024 deckt sich mit der retrospektiven Analyse der definitiven Steuerveranlagungen, welche um rund 3% zugenommen haben. Bei den Einnahmen aus Vorperioden wurde eine Reduktion von CHF 50'000 berechnet. Zusätzlich wird eine Zunahme der Grundstückgewinnsteuer von CHF 13'000 prognostiziert. Die Darlehenszinsen werden aufgrund der Kreditaufnahme für den Erweiterungsbau des Schulhauses und des Neubaus des Kindergartens um CHF 30'000 höher veranschlagt.



# Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG <i>Nettoinvestition</i>					65'336.82	65'336.82
2 BILDUNG <i>Nettoinvestition</i>	3'817'000.00	3'817'000.00	1'780'000.00	1'780'000.00	177'935.83	177'935.83
6 VERKEHR <i>Nettoinvestition</i>	140'000.00	140'000.00	232'000.00	100'000.00	410'454.77	410'454.77
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG <i>Nettoinvestition</i>	803'750.00	160'000.00 643'750.00	60'000.00 303'215.00	363'215.00	474'467.32	124'628.90 349'838.42
9 FINANZEN UND STEUERN <i>Nettoinvestition</i>	160'000.00 4'600'750.00	4'760'750.00	463'215.00 1'608'785.00	2'072'000.00	124'628.90 1'003'565.84	1'128'194.74
<b>TOTAL</b>	<b>4'920'750.00</b>	<b>4'920'750.00</b>	<b>2'535'215.00</b>	<b>2'535'215.00</b>	<b>1'252'823.64</b>	<b>1'252'823.64</b>

Gestufferter Erfolgsausweis	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Betrag	Betrag	Betrag
50 Sachanlagen	4'707'000.00	2'012'000.00	1'020'438.83
52 Immaterielle Anlagen	53'750.00	60'000.00	107'755.91
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge			
<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>4'760'750.00</b>	<b>2'072'000.00</b>	<b>1'128'194.74</b>
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
62 Abgang immaterielle Anlagen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	160'000.00	463'215.00	124'628.90
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>160'000.00</b>	<b>463'215.00</b>	<b>124'628.90</b>
<b>Investitionen</b>			
Total Investitionsausgaben	4'760'750.00	2'072'000.00	1'128'194.74
Total Investitionseinnahmen	160'000.00	463'215.00	124'628.90
592 Übertrag Einnahmenüberschuss in ER			
<b>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>	<b>4'600'750.00</b>	<b>1'608'785.00</b>	<b>1'003'565.84</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>					<b>65'336.82</b>	
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>					<b>65'336.82</b>	
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>					<b>65'336.82</b>	
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr (allgemein)</b>					<b>65'336.82</b>	
5060.01	Feuerwehr Chall Motorspritze					65'336.82	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>3'817'000.00</b>		<b>1'780'000.00</b>		<b>177'935.83</b>	
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>3'817'000.00</b>		<b>1'780'000.00</b>		<b>177'935.83</b>	
<b>213</b>	<b>Oberstufe / Sekundarstufe I</b>	<b>252'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>56'873.65</b>	
<b>2130</b>	<b>Sekundarstufe</b>	<b>252'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>56'873.65</b>	
5040.00	Investitionskosten ZSL	252'000.00		60'000.00		56'873.65	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'565'000.00</b>		<b>1'720'000.00</b>		<b>121'062.18</b>	
<b>2170</b>	<b>Schulhaus Grossbühl</b>	<b>3'565'000.00</b>		<b>1'720'000.00</b>		<b>121'062.18</b>	
5040.00	Renovation Schulhaus					73'635.16	
5040.01	Umgebungsgestaltung Grossbühl	65'000.00		220'000.00		27'198.22	
5040.02	Schulprovisorium					88.90	
5040.03	Schulhauserweiterung Grossbühl	2'000'000.00					
5040.04	Schulhauserweiterung mit Kindergarten	1'500'000.00		1'380'000.00			
5040.05	Schulhauserweiterung inkl. Mitplanung Kindergarten			120'000.00			
5290.00	Übrige Immaterielle Anlagen					20'139.90	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>140'000.00</b>		<b>232'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>410'454.77</b>	
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>140'000.00</b>		<b>232'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>410'454.77</b>	
<b>613</b>	<b>Kantonsstrassen</b>					<b>72'933.30</b>	
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen</b>					<b>72'933.30</b>	
5010.32	Metzerlenstrasse					72'933.30	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>140'000.00</b>		<b>232'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>337'521.47</b>	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>140'000.00</b>		<b>232'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>337'521.47</b>	
5010.05	Velounterstand Bahnhofplatz			52'000.00		7'943.95	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.14	Dammstrasse;Ausführungskredit					42'549.00	
5010.22	Hofacker (Am Schlittelhang)					170'569.10	
5010.23	Stockacker; Planungskredit					48'429.80	
5010.41	Zwärenstrasse					44'850.65	
5010.50	Veloweg	65'000.00		160'000.00		23'178.97	
5010.52	Tempo 30 Planungskredit	20'000.00		20'000.00			
5060.02	Ersatzbeschaffung Fz. Werkhof Pick-Up mit Anhänger	55'000.00					
6371.22	Hofacker (Am Schlittelhang), Perimeter				100'000.00		
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>803'750.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>363'215.00</b>	<b>474'467.32</b>	<b>124'628.90</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>750'000.00</b>	<b>60'000.00</b>		<b>203'215.00</b>	<b>266'195.15</b>	<b>56'548.40</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>750'000.00</b>	<b>60'000.00</b>		<b>203'215.00</b>	<b>266'195.15</b>	<b>56'548.40</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung SF</b>	<b>750'000.00</b>	<b>60'000.00</b>		<b>203'215.00</b>	<b>266'195.15</b>	<b>56'548.40</b>
5031.14	Dammstrasse; Ausführungskredit					13'420.10	
5031.22	Hofacker (Am Schlittelhang)					46'966.15	
5031.23	Stockacker; Planungskredit					17'627.68	
5031.25	Ersatz Wasserleitungen 2024	750'000.00					
5031.32	Metzerlenstrasse					165'698.72	
5201.00	Datenaufbereitung LK MAP / SIA 405					22'482.50	
6310.09	Birsigstrasse; Beitrag SGV						17'213.00
6310.32	Metzerlenstrasse; Beitrag SGV				99'215.00		
6370.00	Anschlussgebühren		60'000.00		60'000.00		39'335.40
6371.22	Hofacker (am Schlittelhang), Perimeter				44'000.00		
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>		<b>100'000.00</b>		<b>160'000.00</b>	<b>165'621.17</b>	<b>68'080.50</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>		<b>100'000.00</b>		<b>160'000.00</b>	<b>165'621.17</b>	<b>68'080.50</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung SF</b>		<b>100'000.00</b>		<b>160'000.00</b>	<b>165'621.17</b>	<b>68'080.50</b>
5032.22	Hofacker (Am Schlittelhang)					106'110.86	
5032.23	Stockacker; Planungskredit					15'092.53	
5032.32	Metzerlenstrasse; Planungskredit					21'935.27	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5202.00	Datenaufbereitung LK MAP / SIA 405					22'482.51	
6370.00	Anschlussgebühren		100'000.00		100'000.00		68'080.50
6371.22	Hofacker (am Schlittelhang), Perimeter				60'000.00		
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>13'750.00</b>					
<b>769</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>13'750.00</b>					
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>13'750.00</b>					
5293.01	Untersuchungen Deponien	13'750.00					
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>40'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>42'651.00</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>40'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>42'651.00</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumordnung (allgemein)</b>	<b>40'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>42'651.00</b>	
5290.01	Ortsplanungsrevision					-7'814.15	
5290.02	Revision Nutzungsplanung	40'000.00		60'000.00		50'465.15	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>160'000.00</b>	<b>4'760'750.00</b>	<b>463'215.00</b>	<b>2'072'000.00</b>	<b>124'628.90</b>	<b>1'128'194.74</b>
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>160'000.00</b>	<b>4'760'750.00</b>	<b>463'215.00</b>	<b>2'072'000.00</b>	<b>124'628.90</b>	<b>1'128'194.74</b>
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>160'000.00</b>	<b>4'760'750.00</b>	<b>463'215.00</b>	<b>2'072'000.00</b>	<b>124'628.90</b>	<b>1'128'194.74</b>
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>	<b>160'000.00</b>	<b>4'760'750.00</b>	<b>463'215.00</b>	<b>2'072'000.00</b>	<b>124'628.90</b>	<b>1'128'194.74</b>
5900.00	Passivierte Einnahmen			100'000.00			
5900.10	Passivierte Einnahmen SF Wasser	60'000.00		203'215.00		56'548.40	
5900.20	Passivierte Einnahmen SF Abwasser	100'000.00		160'000.00		68'080.50	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		4'010'750.00		2'072'000.00		696'378.42
6900.10	Aktivierte Ausgaben SF Wasser		750'000.00				266'195.15
6900.20	Aktivierte Ausgaben SF Abwasser						165'621.17
<b>TOTAL</b>		<b>4'920'750.00</b>	<b>4'920'750.00</b>	<b>2'535'215.00</b>	<b>2'535'215.00</b>	<b>1'252'823.64</b>	<b>1'252'823.64</b>

Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5 Investitionsausgaben</b>	<b>4'920'750.00</b>		<b>2'535'215.00</b>		<b>1'252'823.64</b>	
<b>50 Sachanlagen</b>	<b>4'707'000.00</b>		<b>2'012'000.00</b>		<b>1'020'438.83</b>	
501 Strassen / Verkehrswege	85'000.00		232'000.00		410'454.77	
503 Tiefbau	750'000.00				386'851.31	
504 Hochbauten	3'817'000.00		1'780'000.00		157'795.93	
506 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	55'000.00				65'336.82	
<b>52 Immaterielle Anlagen</b>	<b>53'750.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>107'755.91</b>	
520 Software					44'965.01	
529 Übrige Immaterielle Anlagen	53'750.00		60'000.00		62'790.90	
<b>59 Übertrag an Bilanz</b>	<b>160'000.00</b>		<b>463'215.00</b>		<b>124'628.90</b>	
590 Passivierungen	160'000.00		463'215.00		124'628.90	
<b>6 Investitionseinnahmen</b>		<b>4'920'750.00</b>		<b>2'535'215.00</b>		<b>1'252'823.64</b>
<b>63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b>		<b>160'000.00</b>		<b>463'215.00</b>		<b>124'628.90</b>
631 Kanton				99'215.00		17'213.00
637 Private Haushalte		160'000.00		364'000.00		107'415.90
<b>69 Übertrag an Bilanz</b>		<b>4'760'750.00</b>		<b>2'072'000.00</b>		<b>1'128'194.74</b>
690 Aktivierungen		4'760'750.00		2'072'000.00		1'128'194.74
<b>Total</b>	<b>4'920'750.00</b>	<b>4'920'750.00</b>	<b>2'535'215.00</b>	<b>2'535'215.00</b>	<b>1'252'823.64</b>	<b>1'252'823.64</b>

## Erläuterungen Investitionsrechnung

Aufgrund der geplanten Grossprojekte "Schulhauserweiterung" und "Neubau Kindergarten" hat der Gemeinderat die Investitionen priorisiert und nur die dringlichsten Vorhaben budgetiert.

In der allgemeinen Kasse fallen Nettoinvestitionen von total CHF 4'010'750 an, nämlich:

- CHF 252'000 Anteil Rodersdorf für eine Holzschnitzelheizung des Oberstufenzentrums in Bättwil
- CHF 3'500'000 für die Projekte der Schulhauserweiterung und des Neubau Kindergarten
- Netto CHF 65'000 für den Pumptrack, nach Abzug der Sponsoring-Einnahmen von CHF 98'000
- Schlusszahlung Veloweg CHF 65'000
- Planungskredit „Tempo 30“ CHF 20'000
- Ersatzbeschaffung Pick-up für Werkhof CHF 55'000
- Revision Nutzungsplanung CHF 40'000
- Untersuchung Deponien CHF 13'750

In der Spezialfinanzierung Wasser sind Bruttoausgaben von pauschal CHF 750'000 für die Sanierung der Wasserleitungen budgetiert. Die Einnahmen aus Anschlussgebühren von CHF 60'000 führen bei der Investitionsrechnung zu Nettoinvestitionen von CHF 690'000.

In der Spezialfinanzierung Abwasser (SF) sind keine Investitionen geplant. Die Einnahmen aus Anschlussgebühren von CHF 100'000 führen bei der Investitionsrechnung zu Nettoeinnahmen von CHF 100'000, welche deshalb in die Erfolgsrechnung verbucht werden müssen. In der Folge erscheint dieser Betrag auch in der Erfolgsrechnung und wird in Übersicht "Finanzierung Spezialfinanzierungen" auf Seite 13 nicht ein zweites Mal berücksichtigt, da er bereits in der Rubrik "Betriebsgewinne" mit dem Ergebnis verrechnet ist.



# **Anhang zum Budget**

**Ausweis Bestimmung Werterhalt**

A7.1 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Wasserversorgung							
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Betrag in Fr.
							Pflichteinlage Werterhalt IST
Wasserfassungen	67'000	0	67'000	0.5000%	335	0	
Reservoire	1'120'000	0	1'120'000	0.3750%	4'200	0	
Pumpwerke	95'000	0	95'000	0.5000%	475	0	
Wasseraufbereitung	26'000	0	26'000	0.7500%	195	0	
Leitungsnetz	9'756'000	0	9'756'000	0.3125%	30'488	0	
Hydranten	846'000	0	846'000	0.3125%	2'644	0	
Messtechnik	0	0	0	1.2500%	0	0	
<b>TOTAL</b>	<b>11'910'000</b>	<b>0</b>	<b>11'910'000</b>		<b>38'300</b>	<b>56'352</b>	<b>0</b>

*gerundet auf 100*

A7.2 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung							
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Betrag in Fr.
							Pflichteinlage Werterhalt IST
Kanäle	15'559'000	0	15'559'000	0.3125%	48'622	0	
Sonderbauwerke	341'000	0	341'000	0.5000%	1'705	0	
Kläranlage	1'808'000	0	1'808'000	0.7500%	13'560	0	
<b>TOTAL</b>	<b>17'708'000</b>	<b>0</b>	<b>17'708'000</b>		<b>63'900</b>	<b>3'600</b>	<b>63'900</b>

Anhang

**Abreibungstabelle**

Konto / Anlage	Beschreibung	Ist-Anschaffungs-wert	kumulierte Abschreibung bis 31.12.2022	Buchwert			Anschaffungs-wert für Abschreibung 2023	Abschr-ei-bungs-Satz	Abschrei-bung 2023	Plan-Wert 31.12.2023			Anschaffungs-wert für Abschr-ei-bungs-Satz 2024			Abschreibung 2024	Plan-Wert 31.12.2024 (Buchwert)
				01.01.2023	Zuwachs	Abgang				Zuwachs	Abgang	Zuwachs	Abgang	Abschr. 2024			
<b>HRM1:</b>																	
0290.3300.25	Verwaltungsliegenschaft Schulhaus Dorf	154'691.35	101'655.60	53'035.75	0.00	0.00	53'035.75	7.69%	8'840.00	44'195.75	0.00	0.00	53'035.75	7.69%	8'840.00	35'355.75	
	Schulanlagen ZSL	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00		0.00	1.00	0.00	0.00	1.00		0.00	1.00	
6150.3300.25	Diverse Gemeindestrassen	378'925.30	249'009.20	129'916.10	0.00	0.00	129'916.10	7.69%	21'653.00	108'263.10	0.00	0.00	129'916.10	7.69%	21'653.00	86'610.10	
	Mobilien, Fahrzeuge	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00		0.00	1.00	0.00	0.00	1.00		0.00	1.00	
	Staatsstrassen	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00		0.00	1.00	0.00	0.00	1.00		0.00	1.00	
2170.3300.25	Schulhaus Grossbühl	3'609'827.70	2'372'173.00	1'237'654.70	0.00	0.00	1'237'654.70	7.69%	206'276.00	1'031'378.70	0.00	0.00	1'237'654.70	7.69%	206'276.00	825'102.70	
		4'143'447.35		1'420'609.55	0.00	0.00	1'420'609.55		236'769.00	1'183'840.55	0.00	0.00	1'420'609.55		236'769.00	947'071.55	
7101.3300.25	Wasserversorgung	487'537.45	308'775.00	178'762.45	0.00	0.00	178'762.45	5.56%	16'252.00	162'510.45	0.00	0.00	162'510.45	5.56%	16'252.00	146'258.45	
7201.3300.25	Abwasserbeseitigung	132'519.85	132'519.85	0.00	0.00	0.00	0.00	5.56%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.56%	0.00	0.00	
	<b>TOTAL HRM 1</b>	<b>4'763'504.65</b>		<b>1'599'372.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'599'372.00</b>		<b>253'021.00</b>	<b>1'346'351.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'583'120.00</b>		<b>253'021.00</b>	<b>1'093'330.00</b>	
<b>HRM2:</b>																	
			Abschlussjahr														
1500.3300.00	FW Chall Motorspritze	2022	12'001.65	4'495.50	7'506.15	0.00	0.00	12'001.65	12.50%	1'500.00	6'006.15	0.00	0.00	12'001.65	12.50%	1'500.00	4'506.15
	FW Chall Logistikfahrzeug	2022	65'336.82	4'355.80	60'981.02	0.00	0.00	65'336.82	6.67%	4'355.00	56'626.02	0.00	0.00	65'336.82	6.67%	4'355.00	52'271.02
2130.3300.00	Anlagekosten ZSL (2016-2019)	2016	340'407.38	59'045.35	281'362.03	0.00	0.00	340'407.38	3.03%	10'822.00	270'540.03	0.00	0.00	340'407.38	3.03%	10'822.00	259'718.03
	Anlagekosten ZSL (2020-2022)	2020	185'986.49	11'276.00	174'710.49	0.00	0.00	185'986.49	3.03%	5'812.00	168'898.49	0.00	0.00	185'986.49	3.03%	5'812.00	163'086.49
	Anlagekosten ZSL (2023)	2023	-	-	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00	10.00%	6'000.00	54'000.00	0.00	0.00	60'000.00	10.00%	6'000.00	48'000.00
	Anlagekosten ZSL (2024)	2024	252'000.00	-	252'000.00	0.00	0.00	252'000.00	6.67%	16'800.00	235'200.00	0.00	0.00	252'000.00	6.67%	16'800.00	218'400.00
2170.3300.00	Anschaffung Mobilien	2016	49'387.45	43'214.80	6'172.65	0.00	0.00	49'387.45	25.00%	6'172.65	0.00	0.00	49'387.45	12.50%	0.00	0.00	
	Renovation Schulhaus Grossb.	2016	1'527'267.71	301'900.35	1'225'367.36	0.00	0.00	1'527'267.71	3.03%	46'275.00	1'179'092.36	0.00	0.00	1'527'267.71	3.03%	46'275.00	1'132'817.36
	Umgebung Grossbühl	2023	56'767.32	3'368.00	53'399.32	269'309.71	0.00	326'077.03	3.03%	9'880.00	312'829.03	0.00	0.00	326'077.03	3.03%	9'880.00	302'949.03
	Vorprojekt Schulhauserweiterun	2023	20'139.90	4'028.00	0.00	0.00	0.00	20'139.90	20.00%	4'030.00	-4'030.00	0.00	0.00	20'139.90	20.00%	4'030.00	-8'060.00
	SH GB Planung mit KIGA	2023			0.00	122'290.00	0.00	122'290.00	10.00%	12'230.00	110'060.00	0.00	0.00	122'290.00	10.00%	12'230.00	97'830.00
	Schulhauserweiterung	in Bau	-	-	0.00	2'000.00	0.00	2'000.00	3.03%	0.00	2'000'000.00	0.00	0.00	2'002'000.00	3.03%	0.00	2'000'000.00
	Kindergartenneubau	in Bau	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	3.03%	0.00	1'700'000.00	0.00	0.00	1'700'000.00	3.03%	0.00	1'700'000.00
6130.3300.00	Metzerlenstrasse	2020	36'843.80	2'766.00	34'077.80	0.00	0.00	36'843.80	2.50%	920.00	33'157.80	0.00	0.00	36'843.80	2.50%	920.00	32'237.80
	Metzerlenstrasse	2021	176'666.45	7'058.00	169'608.45	7'815.30	0.00	184'481.75	2.50%	4'610.00	172'813.75	0.00	0.00	184'481.75	2.50%	4'610.00	168'203.75
6150.3300.00	Aegertenstrasse	2020	4'587.30	345.00	4'242.30	0.00	0.00	4'587.30	2.50%	115.00	4'127.30	0.00	0.00	4'587.30	2.50%	115.00	4'012.30
	Bahnhofplatz 2016	2020	45'749.75	3'432.00	42'317.75	0.00	0.00	45'749.75	2.50%	1'145.00	41'172.75	0.00	0.00	45'749.75	2.50%	1'145.00	40'027.75
	Bahnhofplatz ab 2020	2020	5'218.90	393.00	4'825.90	0.00	0.00	5'218.90	2.50%	130.00	4'695.90	0.00	0.00	5'218.90	2.50%	130.00	4'565.90
	Birkenstrasse	2019	284'420.10	27'920.95	256'499.15	0.00	0.00	284'420.10	2.50%	7'110.00	249'389.15	0.00	0.00	284'420.10	2.50%	7'110.00	242'279.15
	Dammstrasse	-	107'216.50	107'216.50	0.00	0.00	0.00	-	2.50%	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	
	Hofacker	2022	34'172.35	1'710.00	32'462.35	0.00	0.00	34'172.35	2.50%	855.00	31'607.35	0.00	0.00	34'172.35	2.50%	855.00	30'752.35
	Hofacker	im Bau	176'026.20	4'647.00	171'379.20	0.00	0.00	176'026.20	2.50%	4'400.00	166'979.20	0.00	0.00	176'026.20	2.50%	4'400.00	162'579.20
	Holderweg	2018	25'651.09	1'926.00	23'725.09	0.00	0.00	25'651.09	2.50%	640.00	23'085.09	0.00	0.00	25'651.09	2.50%	640.00	22'445.09
	Stockacker	-	73'898.35	73'898.35	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	
	Zwärenstrasse	2016	290'582.65	48'608.93	241'973.72	0.00	0.00	290'582.65	2.50%	7'265.00	234'708.72	0.00	0.00	290'582.65	2.50%	7'265.00	227'443.72
	Zwärenstrasse	2020	-82'649.70	-6'198.73	-76'450.97	9'061.50	0.00	-73'588.20	2.50%	-1'840.00	-65'549.47	0.00	0.00	-73'588.20	2.50%	-1'840.00	-63'709.47

Anhang

**Abschreibungstabelle**

Konto / Anlage	Beschreibung		Ist-Anschaffungs-wert	kumulierte Abschreibung bis 31.12.2022	Buchwert			Anschaffungs-wert für Abschreibung 2023	Abschreibungs-Satz	Abschreibung 2023	Plan-Wert 31.12.2023 (Buchwert)			Anschaffungs-wert für Abschr. 2024	Abschreibungs-Satz	Abschreibung 2024	Plan-Wert 31.12.2024 (Buchwert)	
					01.01.2023	Zuwachs	Abgang				Zuwachs	Abgang	Zuwachs					Abgang
7900.3320.00	Veloweg	2020	86'454.67	6'328.00	80'126.67	0.00	0.00	86'454.67	2.50%	2'160.00	77'966.67	0.00	0.00	86'454.67	2.50%	2'160.00	75'806.67	
	Kommunalfahrzeug	2018	46'995.00	23'499.00	23'496.00	0.00	0.00	46'995.00	12.50%	5'875.00	17'621.00	0.00	0.00	46'995.00	12.50%	5'875.00	11'746.00	
	Tempo 30		-	-	0.00	20'000.00	0.00	20'000.00	20.00%	4'000.00	16'000.00	0.00	0.00	20'000.00	20.00%	4'000.00	12'000.00	
	Werkhof Pick-Up mit Anhänger	2024	-	-	0.00	55'000.00	0.00	55'000.00	12.50%	6'875.00	48'125.00	0.00	0.00	55'000.00	12.50%	6'875.00	41'250.00	
	Ortsplanung (Raumordnung)	2017	156'587.50	56'420.00	100'167.50	0.00	0.00	156'587.50	14.29%	22'370.00	77'797.50	0.00	0.00	156'587.50	14.29%	22'370.00	55'427.50	
	Revision Nutzungsplan	2022	-	-	0.00	61'000.00	0.00	61'000.00	10.00%	6'100.00	54'900.00	60'000.00	0.00	121'000.00	20.00%	24'200.00	90'700.00	
<b>Total Allg. Haushalt</b>			<b>3'977'715.63</b>	<b>791'653.80</b>	<b>3'169'949.93</b>	<b>606'476.51</b>	<b>0.00</b>	<b>4'403'077.29</b>		<b>196'606.65</b>	<b>3'577'819.79</b>	<b>3'760'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8'163'077.29</b>		<b>208'534.00</b>	<b>7'129'285.79</b>	
			Abschlussjahr															
7101.3300.01	Birsigstrasse	2019	80'095.19	9'541.90	70'553.29	0.00	0.00	80'095.19	2.00%	1'600.00	68'953.29	0.00	0.00	80'095.19	2.00%	1'600.00	67'353.29	
	Birkenstrasse	2019	3'673.75	3'399.75	274.00	0.00	0.00	3'673.75	2.00%	75.00	199.00	0.00	0.00	3'673.75	2.00%	75.00	124.00	
	Hofacker	2020	51'548.97	1'207.00	50'341.97	0.00	0.00	51'548.97	2.00%	1'030.00	49'311.97	0.00	0.00	51'548.97	2.00%	1'030.00	48'281.97	
	Metzlerstrasse	2022	418'323.92	13'488.00	404'835.92	0.00	0.00	418'323.92	2.00%	8'365.00	396'470.92	0.00	0.00	418'323.92	2.00%	8'365.00	388'105.92	
	Zwärenstrasse	2017	28'063.02	4'639.70	23'423.32	9'061.50	0.00	37'124.52	2.00%	740.00	31'744.82	0.00	0.00	37'124.52	2.00%	740.00	31'004.82	
	Reservoir Sanierungskonzept	2021	27'322.98	1'584.50	25'738.48	0.00	0.00	27'322.98	2.50%	685.00	26'637.98	0.00	0.00	27'322.98	2.50%	685.00	25'952.98	
	Sanierung Wasserresevoir	2021	247'922.56	15'416.00	232'506.56	0.00	0.00	247'922.56	2.50%	6'200.00	241'722.56	0.00	0.00	247'922.56	2.50%	6'200.00	235'522.56	
	Datenaufbereitung LK MAP/SIA	2022	23'270.74	2'656.00	20'614.74	0.00	0.00	23'270.74	10.00%	2'325.00	20'945.74	0.00	0.00	23'270.74	10.00%	2'325.00	18'620.74	
	Ersatz Wasserleitungen 2024	2024	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50%	0.00	0.00	750'000.00	0.00	750'000.00	2.50%	18'750.00	731'250.00	
	<b>Total Ausgaben</b>			<b>609'027.83</b>		<b>828'288.28</b>	<b>9'061.50</b>		<b>889'282.63</b>		<b>21'020.00</b>	<b>835'986.28</b>	<b>750'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>618'089.33</b>		<b>39'770.00</b>	<b>1'546'216.28</b>
			Abschlussjahr															
			Anschlussgebühren															
			2018															
			2019															
			2021															
			2022															
			2023															
			2024															
<b>Total Wasserversorgung</b>			<b>276'843.63</b>		<b>536'697.93</b>	<b>-50'938.50</b>	<b>0.00</b>	<b>497'098.43</b>		<b>13'120.00</b>	<b>552'295.93</b>	<b>690'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>441'749.83</b>		<b>39'770.00</b>	<b>1'202'525.93</b>	
7201.3300.02	Hofacker	2021	38'030.36	760.60	37'269.76	0.00	0.00	38'030.36	2.00%	760.00	37'270.36	0.00	0.00	38'030.36	2.00%	760.61	37'269.75	
	Datenaufbereitung LK MAP/SIA	2021	23'270.74	2'656.00	20'614.74	0.00	0.00	23'270.74	2.50%	580.00	22'690.74	0.00	0.00	23'270.74	2.50%	581.77	22'108.97	
	GEP ausserhalb Bauzone (Planungskredit)		987.47	297.00	690.47	0.00	0.00	987.47	10.00%	100.00	887.47	0.00	0.00	987.47	10.00%	98.75	788.72	
	Metzlerstrasse Planungskredit	2022	21'935.27	2'742.00	19'193.27	0.00	0.00	21'935.27	10.00%	2'195.00	19'740.27	0.00	0.00	21'935.27	10.00%	2'195.00	17'545.27	
				Abschlussjahr														
				2024														
<b>Total Abwasserbeseitigung</b>			<b>-</b>		<b>21'305.21</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>62'288.57</b>		<b>1'440.00</b>	<b>60'848.57</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>62'288.57</b>	<b>2.00%</b>	<b>3'636.12</b>	<b>22'897.69</b>	
<b>Total HRM2</b>					<b>5'327'325.07</b>	<b>555'538.01</b>	<b>0.00</b>	<b>4'962'464.29</b>		<b>211'166.65</b>	<b>4'190'964.29</b>	<b>4'450'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8'567'115.69</b>		<b>251'940.12</b>	<b>8'389'024.17</b>	
Rundung															605.53			
<b>Gesamt-Total</b>					<b>6'926'697.07</b>	<b>555'538.01</b>	<b>0.00</b>	<b>6'561'836.29</b>		<b>464'187.65</b>	<b>5'537'315.29</b>	<b>4'450'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10'150'235.69</b>		<b>505'566.65</b>	<b>9'482'354.17</b>	

**Verpflichtungskreditkontrolle**

A14 Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung										
Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2022	Prognose / Budget		Total Ausgaben / Einnahmen * bis 31.10.2023	Restkredit / Saldo	Schlussab- rechnung
						Prognose 2023	Budget 2024			
<b>Feuerwehr</b>										
1500.5060.00	Anschaffung Fahrzeug	31.01.2021	EGV	88'000	65'337			65'337	22'663	
<b>Schule</b>										
2130.5040.00	Investitionskosten ZSL 2022	09.12.2021	GR	62'814	56'874			56'874	5'940	09.11.2023
2130.5040.00	Investitionskosten ZSL 2023	08.12.2022	EGV	60'000		59'361		59'361	639	
2130.5040.00	Investitionskosten ZSL 2024		EGV	252'000			252'000	252'000	-	
2170.5040.01	Umgebungsgestaltung Grossbühl (Planungskredit Fr. 20'000 am 13.12.18 und 397'500 am 24.04.21)	13.12.2018 + 24.04.2021	EGV	417'500	150'631	175'446	65'000	391'077	26'423	
2170.5040.03	Schulhauserweiterung Ausarbeitung Varianten 27'000 AM 01.07.21 Erstellung Vorprojekt 20'200 am 01.07.21	01.07.2021	EGV	47'200		30'000		30'000	17'200	
2170.5040.05	Planung Schulhauserweiterung inkl. Mitplanung Kindergarten	23.06.2022	EGV	120'000		100'000		100'000	20'000	
2170.5040.03	Schulhauserweiterung Grossbühl	04.05.2023	EGV	2'600'000			2'000'000	2'000'000	600'000	
2170.5040.03	Ausführung Neubau Kindrgaten	22.06.2023	EGV	1'700'000			1'500'000	1'500'000	200'000	
<b>Kantonsstrassen</b>										
6130.5010.32	Metzerlenstrasse; Gehwegausbau mit Strassensanierung	28.08.2015 + 04.07.2016	EGV	533'200	213'510			213'510	319'690	

A14 Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung					Abrechnung Verpflichtungskredite					
Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2022	Prognose / Budget		Total		Schlussab- rechnung
						Prognose 2023	Budget 2024	Ausgaben / Einnahmen * bis 31.10.2023	Restkredit / Saldo	
<b>Gemeindestrassen</b>										
6150.5010.05	Velounterstand Bahnhofplatz	07.07.2021	EGV	52'000	7'944	7'815		15'759	36'241	
6150.5010.08	Birkenstrasse (Planungskredit Fr. 27'000 am 04.12.14 / Fr. 173'000 am 10.12.15)	04.12.2014 + 10.12.2015	EGV	200'000	300'975			300'975	-100'975	07.12.2023
	Einnahmen Schadenersatz					-16'575		-16'575	16'575	07.12.2023
6150.5010.14	Dammstrasse (Planungskredit Fr. 56'000 am 04.12.14 + Fr. 664'000 am 08.12.16)	04.12.2014 + 08.12.2016	GR	720'000	131'664	5'178		136'841	583'159	09.11.2023
6150.5010.22	Am Schittelhang: Hofacker (Einfahrt) (Planungskredit Fr. 10'500 am 5.12.12 / Fr. 129'500 am 08.12.16)	05.12.2012 + 08.12.16	EGV	140'000	212'858			212'858	-72'858	
	Perimeter							-	-	
6150.5010.23	Stockacker (Planungskredit)	08.12.2016	GR	56'000	73'899			73'899	-17'899	09.11.2023
6150.5010.24	Holderweg	14.12.2017	GR	25'000	25'651			25'651	-651	09.11.2023
6150.5010.41	Zwärenstrasse	07.12.2010	EGV	370'000	374'593	27'045		401'637	-31'637	
	Perimeter			-185'000	-127'500			-127'500	-57'500	
6150.5010.50	Veloweg	08.12.2016	EGV	240'000	86'455		65'000	151'455	88'545	
6150.5060.00	Anschaffung Kommunalfahrzeug	21.06.2018	GR	73'849	62'660			62'660	11'189	09.11.2023
6150.5060.02	Ersatzbeschaffung Rz., Werkhof Pick-Up mit Anhänger		EGV	55'000	-		55'000	55'000	-	
6150.5010.52	Planungskredit Tempo 30	08.12.2022	EGV	20'000	-		20'000	20'000	-	
<b>Wasserversorgung</b>										
7101.5031.08	Birkenstrasse (Planungskredit Fr. 9'000 am 04.12.14 / Fr. 111'000 am 10.12.15)	04.12.2014 10.12.2015	GR	120'000	139'351			139'351	-19'351	09.11.2023
7101.5031.09	Birsigstrasse Fr. 223'000 am 13.12.2018	13.12.2018	GR	223'000	157'308			157'308	65'692	09.11.2023
7101.6310.09	Birsigstrasse / Beitrag SGV				-17'213			-17'213	17'213	09.11.2023
7101.5031.14	Dammstrasse (Planungskredit Fr. 17'000 am 04.12.14 / Fr. 500'000 am 08.12.16)	04.12.2014 + 08.12.2016	GR	517'000	33'378			33'378	483'622	09.11.2023
7101.6310.14	Dammstrasse / Beitrag SGV		GR		-	-11'232		-11'232	11'232	09.11.2023

A14 Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung										
Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2022	Prognose / Budget		Abrechnung Verpflichtungskredite		
						Prognose 2023	Budget 2024	Total Ausgaben / Einnahmen * bis 31.10.2023	Restkredit / Saldo	Schlussab- rechnung
7101.5031.22	Am Schlittelhang: Hofacker (Einfahrt) (Planungskredit Fr. 7'000 am 5.12.12 / Fr. 83'000 am 08.12.16)	05.12.2012 + 08.12.2016	EGV	90'000	131'882			131'882	-41'882	
	Perimeter				-			-	-	
7101.5031.23	Stockacker (Planungskredit)	08.12.2016	GR	12'000	17'628			17'628	-5'628	
7101.5031.25	Ersatz Wasserleitungen		EGV	750'000	-		750'000	750'000	-	
7101.5031.32	Metzerlenstrasse (Planungskredit Fr. 25'000 am 10.12.15 / Fr. 385'000 am 08.12.16)	10.12.2015 + 08.12.2016	EGV	410'000	427'457			427'457	-17'457	
7101.6310.32	Metzerlenstrasse / Beitrag SGV				-			-	-	
7101.6310.34	Mühlestrasse / Beitrag SGV				-12'352			-12'352	12'352	
7101.5031.41	Zwärenstrasse	07.12.2010	EGV	175'000	198'301			198'301	-23'301	
7101.6310.41	Zwärenstrasse / Beitrag SGV				-12'790			-12'790	12'790	
7101.5041.00	Sanierungskonzept Reservoir	10.12.2015	GR	46'000	27'323			27'323	18'677	09.11.2023
7101.5041.02	Reservoirsanierung (Planungskredit Fr 30'000 / + Fr 420'000 05.12.2019)	14.12.2017+ 05.12.2019	GR	420'000	247'923			247'923	172'077	09.11.2023
7101.5201.00	Datenaufbereitung LK MAP /SIA 405	31.01.2021	GR	25'000	23'271	-788		22'483	2'517	09.11.2023
<b>Abwasserbeseitigung</b>										
7201.5032.14	Dammstrasse (Planungskredit Fr. 4'000 am 04.12.14 / Fr.46'000 am 08.12.16)	04.12.2014 + 08.12.2016	EGV	50'000	7'644			7'644	42'356	
7201.5032.22	Am Schlittelhang: Hofacker (Einfahrt) (Planungskredit Fr. 14'000 am 05.12.12 / Fr. 232'000 am 08.12.16)	05.12.2012+ 08.12.2016	EGV	246'000	144'396			144'396	101'605	
	Perimeter		GR		-			-	-	
7201.5032.23	Stockacker (Planungskredit)	08.12.2016	GR	13'000	15'093			15'093	-2'093	09.11.2023
7201.5032.32	Metzerlenstrasse (Planungskredit Fr. 30'000 am 10.12.15)	10.12.2015	EGV	30'000	38'717			38'717	-8'717	
7201.5032.41	Zwärenstrasse	22.06.2011	EGV	200'000	151'464			151'464	48'536	
7201.5032.90	GEP ausserhalb Bauzone (Planungskredit) GEP ausserhalb Bauzone (Ausführungskredit)	13.12.2018+ 31.01.2021	GR	464'000	35'116	765		35'881	428'119	09.11.2023

A14 Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung					Abrechnung Verpflichtungskredite					
Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben / Einnahmen * bis 31.12.2022	Prognose / Budget		Total Ausgaben / Einnahmen * bis 31.10.2023	Restkredit / Saldo	Schlussab- rechnung
						Prognose 2023	Budget 2024			
7201.6310.90	GEP ausserhalb Bauzone Beitrag Besitzer		GR		-			-	-	09.11.2023
7201.5202.00	Datenaufbereitung LK MAP /SIA 405	31.01.2021	GR	25'000	23'271	-788		22'482	2'518	
<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>										
7690.5293.01	Untersuchung von Deponien		EGV	13'750	-		13'750	13'750	-	
<b>Raumordnung</b>										
7900.5290.01	Erstellung Ortsplanungsrevision (Fr. 120'000 am 8.12.16	08.12.2016	EGV	120'000	118'453			118'453	1'547	
7900.5290.02	Revision Nutzungsplan	01.07.2021	EGV	120'000	52'528	34'914	40'000	127'442	-7'442	
					-			-	-	
<b>Total</b>				11'717'313	3'583'697	<b>411'140</b>	<b>4'760'750</b>	<b>8'755'587</b>		

\* Bemerkung: In der Verpflichtungskreditkontrolle sind die Einnahmen separat und nicht verrechnet mit den Ausgaben zum jeweiligen VK zu zeigen (Bruttokreditprinzip).

\*\* Die Einnahmen müssen nicht als Minusposition gezeigt werden.

Prognose = erwartete Werter per 31.12.2023, bei Postitionen, die abgerechnet werden, sind es die effektive Zahlen

Neue Kredite (nur Budget)	Kredite, für welche der GR die Abrechnung beschlossen hat	Kredit, für welchen die EGV die Abrechnung beschliessen muss
---------------------------	-----------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------



## Anhang

### Finanzkennzahlen

Gewichteter	Budget		Rechnung			Mittelwert	Richtwerte	
	2024	2023	2022	2021	2020			
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	---	---	27.45%	20.23%	8.19%	18.62%	< 100 %	gut
(Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestanchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.						100 % - 150 %	genügend
							> 150 %	schlecht
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	2024	2023	2022	2021	2020	Mittelwert		
(Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	-0.61%	38.38%	56.60%	11.91%	281.56%	77.57%	> 100%	mittel-/langfristig anzustreben
	Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden. Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.						80% - 100%	verantwortbare Neuverschuldung
							50% - 80%	problematische Neuverschuldung
							< 50%	grosse Neuverschuldung
<b>Eigenkapital zum Fiskalertrag</b>	2024	2023	2022	2021	2020	Mittelwert		
(Eigenkapital in % des Fiskalertrages)	---	---	53.72%	58.10%	66.06%	59.29%	> 60 %	EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV)
	Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag.						> 30 %	EG 2'000 EW bis 9'999 EW
							> 15 %	EG ab 10'000 EW
<b>Eigenkapitaldeckungsgrad</b>	2024	2023	2022	2021	2020	Mittelwert		
(Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand)	---	---	42.00%	43.83%	51.79%	45.87%	> 60 %	EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV)
	Welche frei verfügbaren Reserven bestehen zur Deckung allfälliger Defizite. Es ist anzustreben, ausreichend frei verfügbare Reserven zu bilden, um Schwankungen auszugleichen. Je nach Gemeindegrösse sollten zwischen 15% bis 60% des Aufwandes aus der ER als Zielgrösse für den Bilanzüberschuss vorhanden sein.						> 30 %	EG 2'000 EW bis 9'999 EW
							> 15 %	EG ab 10'000 EW

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	2024	2023	2022	2021	2020	Mittelwert		
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>1.60%</b>	<b>1.24%</b>	<b>0.57%</b>	<b>1.22%</b>	<b>0.54%</b>	<b>1.04%</b>	0 % - 4 %	gut
(Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.						4 % - 9 %	genügend
							9 % und mehr	schlecht
<b>Investitionsanteil</b>	<b>40.46%</b>	<b>23.58%</b>	<b>15.16%</b>	<b>9.91%</b>	<b>5.79%</b>	<b>18.98%</b>	< 10 %	schwache Investitionstätigkeit
(Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb wichtig und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil.						10 % - 20 %	mittlere Investitionstätigkeit
							20 % - 30 %	starke Investitionstätigkeit
							> 30 %	sehr starke Investitionstätigkeit
<b>Nettoschuld I pro Einwohner</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>887</b>	<b>582</b>	<b>251</b>	<b>573</b>	< 0	Nettovermögen
(Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)	Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen .						0 - 1'000	geringe Verschuldung
							1'001 - 2'500	mittlere Verschuldung
							2'501 - 5'000	hohe Verschuldung
							> 5'000	sehr hohe Verschuldung
<b>Nettoschuld II pro Einwohner</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>779</b>	<b>472</b>	<b>138</b>	<b>463</b>		siehe Nettoschuld I
(Verwaltungsvermögen abzgl. Darlehen und Beteiligungen und Eigenkapital geteilt durch EW)	Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Abzug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen. Entspricht dem klassischen Begriff der "Nettolast".							
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>114.72%</b>	<b>90.21%</b>	<b>95.92%</b>	<b>100.28%</b>	< 50 %	sehr gut
(Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages)	Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. zur Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an, wieviele Prozente vom Finanzertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzubauen.						50 % - 100 %	gut
							100% - 150 %	mittel
							150 % - 200 %	schlecht

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	2024	2023	2022	2021	2020	Mittelwert		
<b>Kapitaldienstanteil</b> (Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	8.82%	10.22%	10.14%	10.46%	9.40%	9.81%	> 200 %	kritisch
Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.							0 % - 5 %	geringe Belastung
							5 % - 15 %	tragbare Belastung
							> 15 %	hohe Belastung
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b> (Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	-0.40%	9.04%	8.20%	1.00%	8.05%	5.18%	> 20 %	gut
Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.							10 % - 20 %	mittel
							< 10 %	schlecht
<b>Bruttorendite Finanzvermögen</b> (Ertrag Finanzvermögen im Verhältnis zum Finanzvermögen)	---	---	1.07%	1.52%	1.27%	1.28%	3 % - 5 %	gut
Die Bruttorendite gibt Auskunft, wieviel % der Finanzvermögensertrag im Verhältnis zum Finanzvermögen beträgt. Je nach wirtschaftlicher Situation und Liegenschaften im Finanzvermögen kann diese Berechnung stark variieren.							1 % - 3 %	genügend
							0 % - 1 %	schlecht
<b>Bruttoschulden pro Kopf</b> (Bruttoschulden pro Einwohner)	---	---	5'576	4'093	4'528	4'732		keine
Diese Grösse ist für viele weiterführende Überlegungen von Bedeutung, insbesondere für die Finanzstatistik.								