

GEMEINDEVERSAMMLUNG

BUECHWÄID-SAAL, SEEGRÄBEN

Politische Gemeinde

Dienstag, 5. Dezember 2023, 20.00 Uhr

Ref. Kirchgemeinde

anschliessend



INHALTSVERZEICHNIS

Seite

Gemeindeversammlung, Dienstag, 5. Dezember 2023, 20.00 Uhr

POLITISCHE GEMEINDE

1. Projektierungskredit über brutto CHF 220'000 für den Neubau einer Fuss-/Radwegbrücke über das Aatal..... 3
Antrag der Rechnungsprüfungskommission..... 7
2. Genehmigung des Budget 2024 der Politischen Gemeinde mit
 - einem Aufwandüberschuss von CHF 287'000.00 für die Erfolgsrechnung;
 - Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von CHF 1'548'000.00 und CHF 0.00 im Finanzvermögen;
 - einem Steuerfuss von 113% (Vorjahr 113%)..... 8Antrag der Rechnungsprüfungskommission.....42

REF. KIRCHGEMEINDE

1. Genehmigung des Budget 2024 der Evang.-ref. Kirchgemeinde mit
 - einem Ertragsüberschuss von CHF 2'950.00 für die Erfolgsrechnung;
 - Nettoinvestitionen im Verwaltungs- wie Finanzvermögen von CHF 0.00;
 - einem Steuerfuss von 12% (Vorjahr 12%).....43Antrag der Rechnungsprüfungskommission..... 51

Die Originalanträge der Behörden inklusive Beilagen liegen während 14 Tagen vor der Gemeindeversammlung bei der Gemeindeverwaltung zur Einsicht auf.

Antrag Projektierungskredit Neubau Brücke über das Aatal:

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, folgenden Beschluss zu fassen:

Genehmigung eines Projektierungskredits über brutto CHF 220'000 für den Neubau einer Fuss-/Radwegbrücke über das Aatal.

Ausgangslage

Die Gemeinde Seegräben weist eine besondere Topografie auf. Der Aatalgraben trennt die beiden Ortsteile Seegräben und Sack. Die stark frequentierte Nationalstrasse, die S-Bahnlinie Uster - Wetzikon und der Aabach mit Kanal stellen zusätzliche Hindernisse dar, die nur mit Unter- oder Überführungen zu queren sind.

Während sich die Primarschulanlage, die Gemeindeverwaltung sowie Einkaufsmöglichkeiten auf der Dorfseite Seegräben finden, hat der Dorfteil Sack bis auf einen Kindergarten nichts dergleichen. Beschwerliche Auf- und Abstiege von rund je fünfzig steilen Höhenmetern sind erforderlich, um von einem zum anderen Ortsteil zu gelangen oder den S-Bahnhof zu erreichen. Dies hat zur Konsequenz, dass die Ortsteile wie solitäre Dörfer funktionieren. Aus diesem Grund setzte sich der Gemeinderat bei der Legislaturplanung 2018 das Ziel, die Ortsteile mit dem Bahnhof, den dortigen Einkaufsmöglichkeiten und unter sich besser zu verbinden, mitunter um vom grössten Ortsteil Sack eine sichere Schulwegverbindung zum Schulhaus im Dorf zu schaffen und um den Austausch der Bevölkerung in den einzelnen Ortsteilen fördern.

Entsprechend hat er bereits anfangs 2019 eine Studie für eine Fuss- und Radwegbrücke über das Aatal mit Liftturm zum Bahnhof in Auftrag gegeben. Gleichzeitig hat er die neue Wegverbindung in den regionalen Richtplan eintragen lassen und das Projekt wurde durch den Kanton als Massnahme in den Antrag des Agglomerationsprogramms 4 aufgenommen. In der Zwischenzeit wurde die Brücke als A-Projekt im „Bundesbeschluss über die Verpflichtungskredite ab 2024 für die Beiträge an Massnahmen im Rahmen des Programms Agglomerationsverkehr“ mit einem Finanzierungsbeitrag von 35% aufgenommen.

Die Anbindung an den öffentlichen Verkehr wird in Seegräben als ungenügend beurteilt. Mit dem Projekt wird die Erschliessung der Wohnquartiere im Sack und des Dorfes Seegräben an den Bahnhof wesentlich verbessert. Gleichzeitig wird mit der Brücke eine attraktive Ost-West-Beziehung für die regionalen Velo- und Wanderwege geschaffen.

Bisheriger Projektverlauf

- 2019: Start des Vorprojekts mit Variantenstudium
- 2019: 1. Informationsveranstaltung
- 2020: Vorprojekt zur Stellungnahme an das Kantonale Amt für Raumplanung (ARE)
- April 2021: Stellungnahme ARE mit Einbezug der Natur- und Heimatschutzkommission des Kantons Zürich (NHK) sowie der Denkmalpflege-Kommission des Kantons Zürich (KDK)
- 2022: Erweitertes Variantenstudium aufgrund der Rückmeldung bezüglich Lage und Höhe, verschiedene Brückenformen und Tragwerkstypen sowie Ausgestaltung des Liftturmes
- Juni 2022: Festsetzung des regionalen Richtplans mit Linienführung der geplanten Brücke
- 2023: Festsetzung kommunaler Verkehrsrichtplan (GV 20. Juni)
2. Informationsveranstaltung

Projekt

Brücke

Die Brücke überquert das Tal in ca. 40 m Höhe. Dabei spannen zwei Tragseile über die gesamte Brückenlänge. Diese werden in den Talflanken durch ca. 30 m hohe Pylone gestützt, so dass eine stützenfreie Hauptspannweite von etwa 210 m entsteht. Die Brückenfahrbahn ist über V-Hänger an den Tragseilen aufgehängt.

Der Brückenquerschnitt besteht aus einer festen bzw. steifen Fahrbahn, was für ein maximales Sicherheitsgefühl sorgt. Mit einer Spannweite von ca. 6 m werden längslaufende Stahlträger über Querträger an den seitlichen Hängern befestigt und gestützt. Über den Stahlträgern liegen schlanke Betonplatten auf. Ein Belagsaufbau sorgt für die Abdichtung und rutschsichere Benutzung der 3 Meter breiten Nutzfläche. Ein transparentes, jedoch dichtes und absturzsicheres Netz an den Seiten schützt sowohl die Benutzer als auch die darunterliegenden Verkehrsträger (SBB, Hauptstrasse).

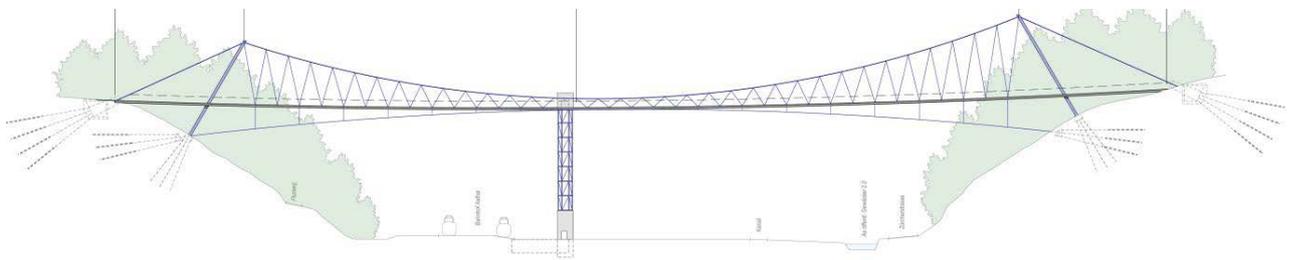


Abbildung 1: Ansicht Hängebrücke

Das Normalprofil des Brückenquerschnittes ist mit 3.00 m Nutzbreite und einer Nutzhöhe von 2.80 m gewählt. Es erlaubt das Kreuzen/Überholen von leichten Zweirädern mit Fussgängern.

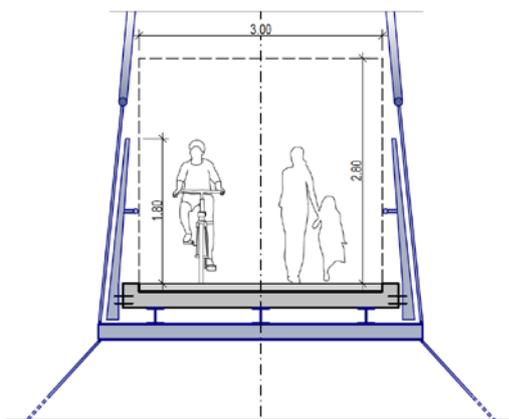


Abbildung 2: Brücke im Querschnitt



Abbildung 3: Sicht auf Brücke mit Liftturm

Aufzug

Mit einem Vertikalaufzug wird die Brückenebene mit dem Bahnhof Aathal verbunden. Der Zugang für Fussgänger / Velos hat auf zwei Ebenen stattzufinden: von der SBB-Unterführung (UG -1) und vom Entwicklungsareal HIAG. Oben soll genügend Platz vorhanden sein, um ein bequemes Ein-/Aussteigen zu ermöglichen.

Aufgrund der zu erwartenden Personenflüsse genügt ein Aufzug. Referenzbeispiele mit höheren Frequenzzahlen werden ebenfalls mit nur einem Aufzug bedient. Wartungsarbeiten können am Brückenzugang temporär angezeigt werden. In diesem Fall besteht die Möglichkeit von beiden Seiten, den bestehenden Wegenlagen auf dem Gelände zur Talsohle hinab zu wählen.

Die Aufzugskabine ist nach Standardmassen für Bahnhöfe dimensioniert und befördert rund 10 Personen. Eine zusätzliche Treppe aus Sicherheitsgründen ist nicht nötig.

Der Liftturm in seiner ursprünglich geplanten Form und Ausgestaltung in Beton wurde von Kanton und Kommissionen kritisch beurteilt.

Neu wird daher eine aufgelöste Konstruktion aus Stahl angestrebt, die mit dem nötigen Abstand zur Brücke als eigenständiges untergeordnetes Element wirkt und, im Einklang mit der Brücke, die leichte Erscheinung teilt.

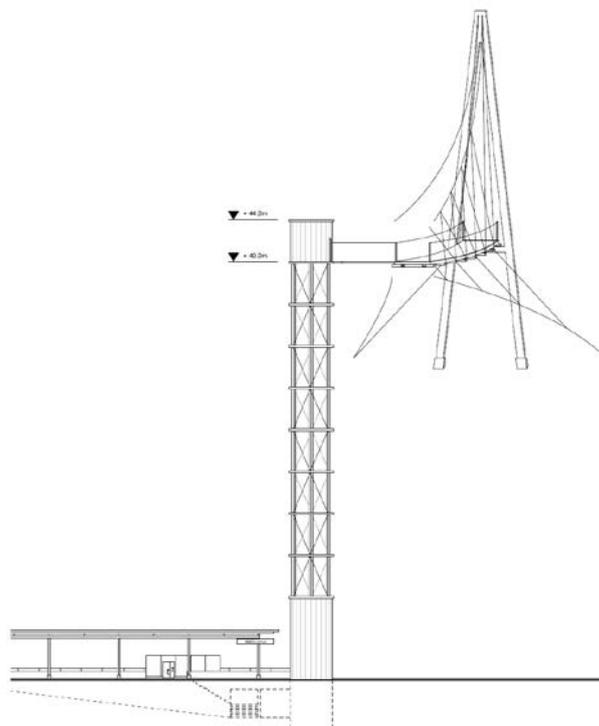


Abbildung 4: Ansicht Bahnhof - Aufzug - Brücke (Visualisierung: Ammann Architekten AG)

Termine

Bei Annahme des Projektierungskredits dauert die Ausarbeitung des Bauprojekts bis in den Herbst 2024. Um den Stimmberechtigten ein bewilligungsfähiges Projekt vorlegen zu können, wird das Bewilligungsverfahren der Urnenabstimmung vorgezogen, wofür weitere rund neun Monate eingerechnet sind.

Im 3. Quartal 2025 soll das Urnengeschäft in einer weiteren Informationsveranstaltung vorgestellt werden. Die Abstimmung zum Baukredit ist für das 4. Quartal 2025 vorgesehen.

Bei einer positiven Entscheidung würde 2026 das Ausführungsprojekt erstellt und die Arbeiten ausgeschrieben. Die bauliche Umsetzung wäre für 2027 geplant.

Kosten

Für den nächsten Projektierungsschritt sind mit folgenden Aufwendungen zu rechnen:

Ingenieurleistungen	CHF 165'000
Prüfingenieur	CHF 20'000
Geologie	CHF 30'000
Erste Vermessung /Terrainaufnahmen	CHF 5'000
Total	CHF 220'000

(Verteilt auf die Investitionsrechnungen 2024 und 2025)



Abbildung 5: Ansicht Brücke Aatal

Projektierungskredit über CHF 220'000 für die Erstellung einer Fuss- und Radwegbrücke über das Aathal

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Die Rechnungsprüfungskommission hat an ihren Sitzungen vom 3.10. und 6.11.23 das Brückenprojekt intensiv und kontrovers diskutiert. Die Realisierung der Brücke stellt für unsere Gemeinde eine sehr hohe Investition dar, auch wenn bis 2026 alle grösseren Strassensanierungsprojekte abgeschlossen sein sollten und daher der Investitionsaufwand voraussichtlich zurückgehen wird. Die Beiziehung eines weiteren externen Finanzberaters wird von der RPK begrüsst. Diese Zweitmeinung gibt zusätzliche Planungssicherheit für einen langfristig ausgeglichenen Finanzhaushalt der Gemeinde Seegräben. Die RPK kommt zum Schluss, dass der Planungskredit sinnvoll ist, um alle Detailfragen der Gestaltung sowie der finanziellen Tragbarkeit für die Gemeinde zu klären.

1. Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass der Antrag der politischen Gemeinde Seegräben für einen Bruttokredit über CHF 220'000 für den Neubau einer Fuss- und Radwegbrücke über das Aathal finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist.
2. Nach kritischer Auseinandersetzung beantragt die Rechnungsprüfungskommission der Gemeindeversammlung, den Bruttokredit über CHF 220'000 für die Erstellung einer Fuss- und Radwegbrücke über das Aathal entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands anzunehmen.

8607 Aathal-Seegräben, 13.11.2023
Rechnungsprüfungskommission

Der Präsident:



Lucian Caflisch

Der Aktuar:



Bernhard Meyer

Antrag Budget 2024 Politisches Gut:

Der Gemeinderat beantragt den Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Seegräben zu genehmigen. Die Erfolgsrechnung 2024 sieht bei einem Aufwand von 9'270'700 Franken und einem Ertrag von 8'983'660 Franken einen Aufwandüberschuss von 287'040 Franken vor. Die budgetierten Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen belaufen sich gesamthaft auf 1'548'000 Franken. Der Steuerfuss für das Politische Gut soll unverändert bei 113% der einfachen Staatssteuer belassen werden.

In der Erfolgsrechnung 2024 sind folgende Abweichungen zum Budget 2023 erwähnenswert:

Minderaufwand:

- Sekundarschule Wetzikon (CHF 42'500)
- Beitrag an Kanton für Sonderschulung Sekundarstufe (CHF 55'000)
- Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (CHF 58'000)
- Regionalverkehr: Übernahme Buslinie durch ZVV (CHF 57'000)
- Finanzpolitische Reserve (CHF 740'000)
- Tiefere Abschreibungen (CHF 32'250)

Mehraufwand:

- Beitrag an Kanton für Lehrerbesoldungen Primarschule (CHF 49'000)
- Beitrag an Kanton für Sonderschulung Primarstufe (CHF 58'000)
- Pflegefinanzierung ambulante Pflege (CHF 97'000)

Mehrertrag:

- Beitrag Kanton an Unterhalt Gemeindestrassen (CHF 30'300)
- Allgemeine Steuererträge (CHF 214'000)

Minderertrag:

- Ressourcenausgleich (CHF 345'000)
- Grundstückgewinnsteuern (CHF 1 Mio)

Folgende grössere Investitionsvorhaben sind im Jahr 2024 geplant:

- Sanierung Bootssteg (CHF 80'000)
- Projektierung Sanierung Brücke Gstalderstrasse (CHF 43'000 netto)
- Verbindung Ortsteile (CHF 110'000)
- Sanierung Grossweid (CHF 720'000)
- Sanierung Kanalisation Grossweid (CHF 400'000)
- Kanalumlægung untere Purpelstrasse (CHF 100'000)

STEUERFÜSSE	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Politisches Gut	94	94	113	113	113	115	115	113	113
Sekundarschule	19	19	--	--	--	--	--	--	--
Total	113	113	113	113	113	115	115	113	113
Ref. Kirche	12	12	12	12	12	12	12	12	12
RK. Kirche	14	14	14	14	14	14	14	14	14

Ergebnisse	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
------------	-------------	-------------	---------------

ERFOLGSRECHNUNG

Betrieblicher Aufwand	9'140'250.00	8'868'400	8'757'180.85
Betrieblicher Ertrag	8'478'160.00	9'242'050	8'972'117.61
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-662'090.00	373'650	214'936.76
Finanzaufwand	40'250.00	30'250	10'956.40
Finanzertrag	415'300.00	409'300	513'714.47
Ergebnis aus Finanzierung	375'050.00	379'050	502'758.07
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	740'000	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	-740'000	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-287'040.00	12'700	717'649.83
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN

Investitionsausgaben	1'578'000.00	1'531'000	1'333'719.41
Investitionseinnahmen	30'000.00	340'000	149'083.87
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1'548'000.00	-1'191'000	-612'307.22
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

INVESTITIONSRECHNUNG FINANZVERMÖGEN

Total Ausgaben	0	0	0.00
Total Einnahmen	0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0	0	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	1'727'450	1'669'200	1'586'027.35
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'781'600	1'711'000	1'620'984.34
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	497'950	530'200	469'890.48
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'050	6'350	19'099.48
36	Transferaufwand	5'129'200	4'951'650	5'061'179.20
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	9'140'250	8'868'400	8'757'180.85
40	Fiskalertrag	5'160'600	5'716'900	5'366'810.46
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	621'600	604'650	608'364.68
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	79'700	117'500	0.00
46	Transferertrag	2'616'260	2'803'000	2'996'942.47
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	8'478'160	9'242'050	8'972'117.61
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-662'090	373'650	214'936.76
34	Finanzaufwand	40'250	30'250	10'956.40
44	Finanzertrag	415'300	409'300	513'714.47
	Ergebnis aus Finanzierung	375'050	379'050	502'758.07
	Operatives Ergebnis	-287'040	752'700	717'694.83
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	740'000	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	-740'000	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-287'040	12'700	717'694.83
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	90'200	90'200	67'538.20
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	90'200	90'200	67'538.20

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	9'270'700	9'270'700	9'741'550	9'741'550	9'553'370.28	9'553'370.28
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'119'300	203'500	1'157'650	202'000	1'052'166.14	170'711.00
	Nettoergebnis		915'800		955'650		881'455.14
0110	Legislative	43'700	1'500	42'550		61'867.16	823.55
	Nettoergebnis		42'200		42'550		61'043.61
3000.01	Feste Jahresentschädigungen	6'500		6'500		5'050.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	4'000		4'000		6'422.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'700		5'500		5'386.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800		800		460.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		15.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		150		80.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500		1'600.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500		2'500		3'929.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'000		7'000		20'635.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		4'000		7'148.96	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'300		11'300		10'851.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	250		250		286.60	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'500				823.55
0120	Exekutive	236'250		246'750		197'386.55	
	Nettoergebnis		236'250		246'750		197'386.55
3000.01	Feste Jahresentschädigungen	172'000		170'000		132'650.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	3'700		3'700		14'115.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'200		11'200		9'439.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300				2'205.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'950		1'950		1'643.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		3'000		1'040.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'000		9'000		12'208.62	

3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'200		6'200		4'643.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		30'000		13'370.71	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		10'000		4'013.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		638.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'400		1'200		1'417.67	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	212'700	70'700	264'950	70'700	223'710.71	70'973.50
	Nettoergebnis		142'000		194'250		152'737.21
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	133'200		176'850		147'836.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'600		11'350		9'508.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'300		26'950		21'959.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'900		2'300		2'057.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		2'000		1'656.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800		2'100		1'816.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		2'000		800.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		140.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'500		12'500		13'180.56	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	29'000		18'000		12'940.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		128.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		500		1'576.15	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'000		6'000		5'355.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000		4'000		4'754.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		200		200		162.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500		3'500		4'397.55
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		52'000		52'000		51'731.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		12'500		12'500		12'182.95
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'500		2'500		2'500.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	539'500	83'500	525'850	83'500	490'079.64	49'962.55
	Nettoergebnis		456'000		442'350		440'117.09
3000.01	Feste Jahresentschädigungen					2'500.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'000		500		1'777.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	191'300		188'700		186'240.30	

	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-74.00
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'000	12'500		11'988.30
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'000	23'700		23'395.00
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'400	3'100		2'849.75
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200	2'150		2'091.75
	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700	2'500		2'315.45
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'400	2'900		2'778.40
	3091.00	Personalwerbung	500	500		420.05
	3099.00	Übriger Personalaufwand	3'300	2'800		3'214.10
	3100.00	Büromaterial	4'000	4'000		3'437.15
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000	5'000		5'512.35
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800	800		608.20
	3106.00	Medizinisches Material	200	200		
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	900	900		783.50
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000	1'000		1'860.10
14	3113.00	Anschaffung Hardware	6'300	1'000		1'222.05
	3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	20'000	20'800		9'751.70
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV				341.52
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000	52'800		38'417.11
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	95'000	95'000		87'788.90
	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	55'300	55'000		50'060.04
	3134.00	Sachversicherungsprämien	7'900	7'900		7'805.70
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	800	800		1'997.85
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	32'000	32'000		28'522.90
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'200	4'200		3'829.73
	3170.00	Reisekosten und Spesen	300	300		179.50
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'100	100		180.00
	3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		2'800		6'434.84
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'900	1'900		1'849.90
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		75'000	75'000	41'467.95
	4250.00	Verkäufe				20.00
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500	500	474.60
	4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		8'000	8'000	8'000.00

0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	87'150	47'800	77'550	47'800	79'122.08	48'951.40
	Nettoergebnis		39'350		29'750		30'170.68
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		493.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000		965.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'000		15'000		13'891.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		400		374.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'450		2'450		2'430.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'500		28'000		35'979.23	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	23'900		23'900		21'187.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	800		800		800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		3'000		3'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'800		1'800		1'691.40
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		43'000		43'000		42'900.00
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		3'000		3'000		4'360.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	342'650	35'500	356'550	35'500	364'837.22	61'031.17
	Nettoergebnis		307'150		321'050		303'806.05
1110	Polizei	62'200	8'500	81'500	8'500	107'891.25	35'457.02
	Nettoergebnis		53'700		73'000		72'434.23
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'600		14'100		13'900.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100		900		893.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'200		850		844.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		200		193.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		155.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		250		250.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		500		3'905.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		50'000		73'516.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	14'500		14'500		14'230.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'500		1'500		2'461.00
4270.00	Bussen		7'000		7'000		32'996.02

1200	Rechtssprechung	7'700	1'000	7'700	1'000	3'591.05	1'450.00
	Nettoergebnis		6'700		6'700		2'141.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		5'000		2'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	350		350		160.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50		28.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		300		702.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000		2'000			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000		1'000		1'450.00
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	134'150	24'000	126'750	24'000	123'981.07	21'484.15
	Nettoergebnis		110'150		102'750		102'496.92
3000.01	Feste Jahresentschädigungen					600.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					300.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'200		28'200		27'802.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'200		1'800		1'803.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300		1'750		1'693.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		400		387.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		350		314.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		500		500.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		5'000		5'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900		900		874.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000		14'800		11'475.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		154.65	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	8'500		8'500		7'449.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	150		150			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	69'000		64'000		65'624.82	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		24'000		24'000		21'428.75
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						55.40
1500	Feuerwehr	108'000	2'000	108'000	2'000	101'463.65	2'440.00
	Nettoergebnis		106'000		106'000		99'023.65

3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'000		8'000		5'731.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	100'000		100'000		95'732.40	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		2'440.00
1610	Militärische Verteidigung	3'700		3'700		3'522.50	
	Nettoergebnis		3'700		3'700		3'522.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		807.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'500		3'500		2'714.75	
1620	Zivilschutz	25'900		27'900		23'387.70	200.00
	Nettoergebnis		25'900		27'900		23'187.70
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		3'844.62	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		1'800		1'771.48	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'200		518.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000		4'000		1'262.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		393.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		2'000		401.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		805.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'000		15'000		13'890.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		500		500.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						200.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	1'000		1'000		1'000.00	
	Nettoergebnis		1'000		1'000		1'000.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'000		1'000		1'000.00	
2	BILDUNG	3'769'800	179'600	3'603'950	171'050	3'542'634.61	179'345.60
	Nettoergebnis		3'590'200		3'432'900		3'363'289.01
2110	Kindergarten	312'400		287'200		273'464.85	
	Nettoergebnis		312'400		287'200		273'464.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'000					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	40'000		47'000		38'649.80	

3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'200		3'000		2'055.80
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'300		4'200		3'750.85
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700		600		510.30
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		550		376.10
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800		700		551.50
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		1'000		
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		
3104.00	Lehrmittel	2'700		2'250		2'240.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		3'500		2'617.40
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'400		1'200		536.70
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	247'000		223'000		222'176.40
2120	Primarstufe	1'321'300	18'400	1'205'800	14'000	1'166'309.77
	Nettoergebnis		1'302'900		1'191'800	1'154'507.27
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'000				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	130'000		111'000		129'809.75
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'500		7'150		7'018.35
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'800		12'000		12'274.90
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600		1'300		1'389.55
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		1'250		1'275.20
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700		1'400		1'384.65
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000		6'000		6'017.55
3091.00	Personalwerbung	500		2'000		
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		10'077.90
3104.00	Lehrmittel	47'000		44'000		46'500.39
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000		2'000		1'272.90
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000		20'000		17'566.20
3113.00	Anschaffung Hardware	12'000		12'000		8'617.55
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	15'000		15'000		12'871.30
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'500		22'000		960.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		2'000		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	12'000		12'000		9'511.96
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'200		3'200		4'313.85

3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000		2'500			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	44'000		34'000		26'223.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	926'000		877'000		853'296.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'000		16'000		15'928.77	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'400		12'000		10'477.50
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'000		2'000		1'325.00
2130	Sekundarstufe	616'900	1'400	659'350	4'200	632'481.00	5'600.00
	Nettoergebnis		615'500		655'150		626'881.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	491'600		534'050		569'681.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	125'300		125'300		62'800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'400		4'200		5'600.00
2140	Musikschulen	88'900		88'100		84'137.80	
	Nettoergebnis		88'900		88'100		84'137.80
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500		1'500			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	86'400		84'600		84'137.80	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000		2'000			
2170	Schulliegenschaften	526'350	71'800	496'950	71'300	540'899.12	72'425.75
	Nettoergebnis		454'550		425'650		468'473.37
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	110'000		109'700		102'727.90	
3043.00	Wohnungszulagen	4'800		4'800		4'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'100		7'100		6'487.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'500		13'000		12'502.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500		1'500		1'400.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'250		1'250		1'129.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300		1'100		988.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		5'000		4'897.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'200		8'200		5'782.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					518.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		2'293.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	40'000		40'000		41'632.60	

3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300		1'300		661.35	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			4'000		2'154.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000		4'500		15'655.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000		10'000		10'049.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	400		400		125.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	105'000		80'000		134'714.78	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'000		5'566.10	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	7'000		7'000		7'850.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		800		1'143.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'200		5'200		2'939.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	177'000		177'200		172'057.64	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			1'900		2'823.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500		1'000		2'850.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000		6'000		7'356.75
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		41'000		41'000		40'495.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		21'000		21'000		21'024.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'300		2'300		700.00
2180	Tagesbetreuung	118'100	85'000	114'850	80'000	126'349.55	84'152.35
	Nettoergebnis		33'100		34'850		42'197.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	72'000		64'000		71'600.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'600		4'000		4'316.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'700		4'000		4'234.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		700		638.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800		650		751.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		500		517.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		1'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'000		4'000		4'064.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'000		36'000		40'224.95	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		85'000		80'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						71'473.35
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						12'679.00

2190	Schulleitung	205'700		195'000		206'233.85
	Nettoergebnis		205'700		195'000	206'233.85
3000.01	Feste Jahresentschädigungen	50'000		50'000		53'800.00
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'500		1'000		13'717.50
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'400		3'300		4'686.30
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		600		816.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'800		3'000		1'770.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'800		1'800		1'845.75
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		1'500		1'500.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		536.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'266.95
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000		4'000		
3170.00	Reisekosten und Spesen	100				28.35
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'800		1'109.25
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	131'000		125'000		125'157.25
2191	Schulverwaltung	171'800		168'350		129'629.42
	Nettoergebnis		171'800		168'350	129'629.42
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	113'100		109'300		95'104.75
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'300		7'000		6'116.90
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'500		15'700		13'537.50
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600		1'500		1'324.35
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300		1'250		1'065.35
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800		1'650		1'709.85
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		625.75
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		219.10
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000		1'000		
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	9'250		1'000		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		19'000		3'122.30
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'000		4'000		2'705.42
3170.00	Reisekosten und Spesen	250		250		98.15

3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'000		4'000		4'000.00	
2192	Volksschule Sonstiges	99'300		73'850		64'131.75	89.00
	Nettoergebnis		99'300		73'850		64'042.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'200		7'200		6'553.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		500		421.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		50		42.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		73.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'000		7'500		8'611.73	
3101.01	Material Lehrerbibliothek	1'000		2'000		727.90	
3101.02	Material Schülerbibliothek	1'500		2'000		1'059.85	
3130.11	Transporte Primarstufe	28'800		23'500		21'037.65	
3130.12	Transporte Sekundarstufe	1'700		1'000		340.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500		2'500		2'160.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'000		1'441.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'000					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000		650.75	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	18'000		2'500		2'433.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	24'400		22'000		18'577.62	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						89.00
2200	Sonderschulen	300'250	3'000	305'600	1'550	309'997.50	5'276.00
	Nettoergebnis		297'250		304'050		304'721.50
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	35'250		37'000		29'887.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			7'000			
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschule Primarstufe)	168'000		110'000		55'000.00	
3631.02	Beiträge an Kanton (Sonderschule Sekundarstufe)			55'000		110'000.00	
3631.03	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	9'000		8'600		8'370.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	88'000		88'000		106'740.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		1'550		5'276.00
2990	Bildung, übriges	8'800		8'900		9'000.00	
	Nettoergebnis		8'800		8'900		9'000.00

3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	8'800		8'900		9'000.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	127'850	18'400	118'050	18'400	158'428.70	48'971.95
	Nettoergebnis		109'450		99'650		109'456.75
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	10'000		17'500		50'356.70	30'434.95
	Nettoergebnis		10'000		17'500		19'921.75
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		10'000		42'880.70	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			7'500		7'476.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						21'076.85
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						9'358.10
3220	Konzert und Theater	19'000		19'000		16'504.35	
	Nettoergebnis		19'000		19'000		16'504.35
3102.00	Drucksachen, Publikationen					547.90	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'000		4'000		1'087.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000		15'000		14'868.60	
3290	Kultur, übriges	23'500		23'500		25'711.00	129.00
	Nettoergebnis		23'500		23'500		25'582.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000		2'000		2'000.00	
3100.00	Büromaterial	600		600		600.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200		5.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200		1'200		700.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000		16'000		18'155.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					1'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500		3'500		3'250.00	
4250.00	Verkäufe						129.00
3320	Massenmedien	8'500		2'500		1'500.00	
	Nettoergebnis		8'500		2'500		1'500.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	8'500		2'500		1'500.00	

3410	Sport	31'950	18'400	31'050	18'400	43'983.15	18'408.00
	Nettoergebnis		13'550		12'650		25'575.15
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200		69.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	800		400		1'275.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500				350.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		65.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000		6'000		16'886.85	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	2'500		2'500		3'925.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	450		450		444.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'800		3'800			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'600		2'600		2'534.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000		5'000		8'431.60	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'000		2'000		2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000		8'000		8'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		18'400		18'400		18'408.00
3420	Freizeit	34'900		24'500		20'373.50	
	Nettoergebnis		34'900		24'500		20'373.50
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		184.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'500		7'000		3'008.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	50				56.20	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'500		3'500		143.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000		1'000		3'628.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			750		715.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'500		4'500		4'442.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			400		1'845.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50		50		50.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'500		1'500		1'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'800		4'800		4'800.00	
4	GESUNDHEIT	550'100		457'450		477'063.05	
	Nettoergebnis		550'100		457'450		477'063.05

4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	251'000		225'000		216'637.55	
	Nettoergebnis		251'000		225'000		216'637.55
3632.45	Beiträge an Gden für Akut/Übergangspflege	7'000		7'000		1'201.20	
3632.46	Beiträge an Gden für Langzeitpflege	175'000		150'000		166'849.40	
3634.45	Beiträge an öff. Unternehm. Langzeitpflege AüP	5'000		5'000			
3634.46	Beiträge an öff.Unternehm.für Langzeitpflege	30'000		30'000		12'620.00	
3635.45	Beiträge an Private für Übergangspflege	3'000		3'000			
3635.46	Beiträge an Private für Langzeitpflege	31'000		30'000		35'966.95	
4210	Ambulante Krankenpflege	2'500		2'500		1'520.00	
	Nettoergebnis		2'500		2'500		1'520.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'120.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	500		500		400.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	265'000		168'000		224'215.45	
	Nettoergebnis		265'000		168'000		224'215.45
3632.50	Beiträge an Gemeinden			1'000			
3634.50	Beiträge an öffentl. Unternehmungen	250'000		165'000		212'867.65	
3635.50	Beiträge an Private Unternehmungen	15'000		2'000		11'347.80	
4220	Rettungsdienste	3'000		33'000		9'608.10	
	Nettoergebnis		3'000		33'000		9'608.10
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'000		33'000		9'608.10	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	13'200		12'500		12'480.10	
	Nettoergebnis		13'200		12'500		12'480.10
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'200		12'500		12'480.10	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	700		750		705.00	
	Nettoergebnis		700		750		705.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700		750		705.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	9'700		10'400		8'125.40	

	Nettoergebnis		9'700		10'400		8'125.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500		1'500		1'623.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		104.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		5.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50		18.25	
3106.00	Medizinisches Material	500		500		410.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500		6'200		5'963.80	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000		2'000			
4340	Lebensmittelkontrolle	500		500		395.60	
	Nettoergebnis		500		500		395.60
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		160.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	300		300		235.60	
4900	Gesundheitswesen, übrige	4'500		4'800		3'375.85	
	Nettoergebnis		4'500		4'800		3'375.85
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500		378.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		171.25	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'000		3'300		2'826.15	
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'860'700	1'000'860	1'646'800	791'300	1'848'621.70	1'292'587.97
	Nettoergebnis		859'840		855'500		556'033.73
5120	Prämienverbilligungen	125'000	125'000	83'000	83'000	74'109.35	74'710.45
	Nettoergebnis					601.10	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	125'000		83'000		74'109.35	
4290.00	Übrige Entgelte						1'202.20
4630.00	Beiträge vom Bund						-601.10
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		122'000		80'000		71'739.90
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		3'000		3'000		2'369.45
5220	Ergänzungsleistungen IV	420'000	294'000	375'000	262'500	587'631.10	416'796.00

	Nettoergebnis		126'000		112'500		170'835.10
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	400'000		360'000		574'161.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	20'000		15'000		13'470.10	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		294'000		262'500		398'616.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV						18'180.00
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	10'700	2'200	10'150	3'000	8'946.15	2'922.50
	Nettoergebnis		8'500		7'150		6'023.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'600		3'300		3'242.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		250		208.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600		450		463.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		44.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50		36.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		50		58.50	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	6'000		6'000		4'891.70	
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		2'200		3'000		2'922.50
5320	Ergänzungsleistungen AHV	170'000	119'000	170'000	119'000	162'867.55	113'986.00
	Nettoergebnis		51'000		51'000		48'881.55
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	150'000		150'000		143'101.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	20'000		20'000		19'766.55	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		119'000		119'000		111'863.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV						2'123.00
5330	Leistungen an Pensionierte	13'300		8'000		2'599.50	
	Nettoergebnis		13'300		8'000		2'599.50
3064.00	Überbrückungsrenten	13'300		8'000		2'599.50	
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	7'400		7'400		7'358.00	
	Nettoergebnis		7'400		7'400		7'358.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'400		1'400		1'358.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	6'000		6'000		6'000.00	

5350	Leistungen an das Alter	7'000		6'000		5'754.00	
	Nettoergebnis		7'000		6'000		5'754.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000		6'000		5'754.00	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	30'600	10'000	38'700	2'000	32'863.85	11'065.10
	Nettoergebnis		20'600		36'700		21'798.75
3637.00	Beiträge an private Haushalte	30'600		38'700		32'863.85	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		10'000		2'000		11'065.10
5440	Jugendschutz	194'600		167'000		160'543.50	
	Nettoergebnis		194'600		167'000		160'543.50
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	192'600		165'000		159'538.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		2'000		1'005.00	
5450	Leistungen an Familien	40'000		31'000		31'577.70	
	Nettoergebnis		40'000		31'000		31'577.70
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	40'000		31'000		31'577.70	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	5'000		6'000			
	Nettoergebnis		5'000		6'000		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000		6'000			
5710	Beihilfen / Zuschüsse	26'000	10'500	30'000	14'000	42'065.00	22'307.00
	Nettoergebnis		15'500		16'000		19'758.00
3637.24	Beihilfen	15'000		20'000		18'421.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse					13'444.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	11'000		10'000		10'200.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		10'500		14'000		22'307.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	316'000	140'160	381'000	146'700	398'217.90	433'459.07
	Nettoergebnis		175'840		234'300	35'241.17	
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige	160'000		240'000		295'078.65	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige	44'000		36'000		25'533.35	

3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige	112'000		105'000		77'605.90	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9'760		9'700		
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersa	112'000			105'000		45'966.25
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz 4637.34		5'000		30'000		340'388.17
	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		13'400		2'000		15'465.00
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						31'639.65
5730	Asylwesen	347'800	239'000	230'850	124'500	203'034.35	182'652.55
	Nettoergebnis		108'800		106'350		20'381.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'200		6'650		6'486.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		450		417.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'100		950		926.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		90.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		72.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		100		116.35	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'000		2'000		5'148.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000		5'500		2'924.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000		15'000		22'069.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	135'000		80'000		43'273.75	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	46'000		20'000		37'907.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	132'600				83'601.40	
3637.01	Beiträge an Private Asylfürsorge			100'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		500		825.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		225'000		120'000		161'736.00
4637.01	Beiträge von Privaten Asylfürsorge		4'000		4'000		20'091.55
5790	Fürsorge, übriges	147'300	61'000	102'700	36'600	120'053.75	34'689.30
	Nettoergebnis		86'300		66'100		85'364.45
3000.01	Feste Jahresentschädigungen					4'501.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					1'572.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60'700		56'500		55'131.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'900		3'600		3'936.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'100		8'150		7'873.80	

3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		900		767.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		650		685.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100		950		991.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		2'000		1'380.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		1'833.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		49.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500				4'614.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		1'000		348.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		244.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	100		150		60.55	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	13'000		15'000		14'310.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	39'000				8'287.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'000		12'000		13'467.40	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		300		300		240.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						251.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'300		1'300		1'478.30
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		59'400		35'000		32'720.00
5920	Hilfsaktionen im Inland					1'000.00	
	Nettoergebnis						1'000.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'000.00	
5930	Hilfsaktionen im Ausland					10'000.00	
	Nettoergebnis						10'000.00
3638.00	Beiträge an das Ausland					10'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	843'500	480'500	959'200	555'300	882'788.02	518'061.77
	Nettoergebnis		363'000		403'900		364'726.25
6150	Gemeindestrassen	687'450	480'500	711'850	520'800	642'185.57	463'884.72
	Nettoergebnis		206'950		191'050		178'300.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	155'000		156'300		133'681.95	
3049.00	Übrige Zulagen	2'000		2'500		2'000.00	

3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'000	10'200	8'726.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'600	18'300	14'044.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800	1'800	1'743.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700	1'800	1'519.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700	1'500	1'514.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500	500		
3099.00	Übriger Personalaufwand			849.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'000	22'000	24'710.31	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100	100	81.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'000	20'000	36'635.15	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000	1'000	1'685.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000	25'000	21'389.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'000	17'000	19'239.69	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'500	1'500	5'744.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'900	6'000	5'819.46	
3137.00	Steuern und Abgaben	900	900	928.50	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	100'000	100'000	87'113.00	
3141.01	Winterdienst	40'000	40'000	20'744.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000	15'000	21'850.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'000	4'000	4'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000	3'000	5'900.81	
3190.00	Schadenersatzleistungen	500	500		
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	175'500	194'000	175'483.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	650	650	649.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	58'800	62'000	41'429.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'000	4'000	4'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'300	2'300	700.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'000	14'000	17'957.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		280'000	290'000	393'727.72
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		136'800	167'100	
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		9'500	9'500	9'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		40'200	40'200	42'700.00

6210	Bahninfrastruktur	44'050		44'050		43'593.00	
	Nettoergebnis		44'050		44'050		43'593.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	150		150		150.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	43'900		43'900		43'443.00	
6220	Regionalverkehr	102'000		193'300	34'500	182'809.00	54'177.05
	Nettoergebnis		102'000		158'800		128'631.95
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	102'000		193'300		182'809.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				30'000		34'111.48
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmen				4'500		20'065.57
6340	Verkehrsplanung allgemein	10'000		10'000		14'200.45	
	Nettoergebnis		10'000		10'000		14'200.45
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'000		8'000		14'200.45	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	544'650	432'150	587'450	472'050	447'297.76	358'946.66
	Nettoergebnis		112'500		115'400		88'351.10
7100	Wasserversorgung	1'200		1'200		1'075.35	
	Nettoergebnis		1'200		1'200		1'075.35
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400		400		275.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	800		800		800.00	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	270'450	270'450	310'750	310'750	199'683.21	199'683.21
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'000		19'000		10'783.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'700		10'000		7'700.53	
3134.00	Sachversicherungsprämien	850		850		801.60	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	35'000		45'000		17'011.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		4'000		5'288.07	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	39'100		36'100		30'458.00	

3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen					13'536.27	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	150'000		180'000		105'572.14	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100		100		100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'500		5'500		8'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	8'000		8'000		431.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		180'000		180'000		192'742.91
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'500		10'000		6'229.60
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		79'700		117'500		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'250		3'250		710.70
7300	Abfallwirtschaft	8'800	1'000	8'600	600	9'204.55	1'877.00
	Nettoergebnis		7'800		8'000		7'327.55
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			100			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'000		1'500		2'804.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'000		3'200		3'099.60	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600		600		600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'700		2'700		2'700.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		600		1'877.00
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	158'700	158'700	158'700	158'700	155'443.90	155'443.90
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		1'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		5'000		2'398.52	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		1'000			
3130.51	Altöl, Sonderabfälle	1'700		1'700		1'532.84	
3130.52	Aluminium, Stahblech	900		900		840.00	
3130.53	Glas	5'000		5'000		4'628.79	
3130.54	Bauschutt, Grubengut	2'000		1'500		2'085.66	
3130.55	Grüngut, Häcksler	47'000		45'000		47'725.21	
3130.56	Altmetall	1'500		600		1'679.52	
3130.58	Karton					79.20	
3130.59	Entsorgung übriges			100			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200		200			

3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'300		3'300		3'240.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100		100			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen	4'000		6'300		5'532.01	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'000		9'000		9'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	56'500		56'500		55'202.15	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'500		4'500		4'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'000		17'000		17'000.00	
4240.01	Kehrichtgebühren		125'000		125'000		122'885.65
4240.02	Grüngutgebühren		27'000		27'000		26'180.15
4250.53	Erlös Glas		3'000		3'000		2'653.45
4250.56	Erlös Altmittel		500		500		806.90
4250.57	Erlös Papier		1'000		1'000		1'046.40
4250.58	Erlös Karton		1'000		1'000		838.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'000		1'000		1'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		200		200		33.35
7410	Gewässerverbauungen	1'600		6'000		13'934.10	
	Nettoergebnis		1'600		6'000		13'934.10
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					13'934.10	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	1'600		6'000			
7500	Arten- und Landschaftsschutz	5'600		5'400		4'423.00	
	Nettoergebnis		5'600		5'400		4'423.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400		400			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'500		2'500		1'763.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'700		2'500		2'660.00	
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	20'000		20'000			
	Nettoergebnis		20'000		20'000		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000		20'000			
7710	Friedhof und Bestattung	64'300	2'000	62'800	2'000	49'608.50	1'942.55
	Nettoergebnis		62'300		60'800		47'665.95

3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		1'778.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400		400		410.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'500		15'000		15'127.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	45'000		45'000		31'892.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	400		400		400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		1'942.55
7900	Raumordnung	14'000		14'000		13'925.15	
	Nettoergebnis		14'000		14'000		13'925.15
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		6'918.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000		3'000		4'229.65	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	7'500		7'500			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'000		3'000		2'776.70	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	34'750	157'100	34'350	134'600	30'978.10	155'988.45
	Nettoergebnis	122'350		100'250		125'010.35	
8120	Strukturverbesserungen	19'000		19'000		18'551.80	
	Nettoergebnis		19'000		19'000		18'551.80
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	19'000		19'000		18'551.80	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	7'150	100	7'150	100	5'268.15	38.00
	Nettoergebnis		7'050		7'050		5'230.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		4'000		2'335.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		150.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		6.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50		26.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'750		2'750		2'750.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100		100		38.00
8200	Forstwirtschaft	4'000		3'500		3'600.65	
	Nettoergebnis		4'000		3'500		3'600.65
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000		3'500		3'600.65	

8400	Tourismus	1'000		1'000			
	Nettoergebnis		1'000		1'000		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000			
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	3'600		3'700		3'557.50	
	Nettoergebnis		3'600		3'700		3'557.50
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'600		3'700		3'557.50	
8600	Banken und Versicherungen		128'000		106'000		127'513.45
	Nettoergebnis	128'000		106'000		127'513.45	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		128'000		106'000		127'513.45
8710	Elektrizität		29'000		28'500		28'437.00
	Nettoergebnis	29'000		28'500		28'437.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		29'000		28'500		28'437.00
9	FINANZEN UND STEUERN	77'400	6'763'090	820'100	7'361'350	748'554.98	6'767'725.71
	Nettoergebnis	6'685'690		6'541'250		6'019'170.73	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	13'000	4'795'300	13'000	4'351'100	12'695.45	4'992'211.81
	Nettoergebnis	4'782'300		4'338'100		4'979'516.36	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	13'000		13'000		12'695.45	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		3'400'000		3'290'000		3'400'585.65
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		317'000		180'000		409'841.00
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern NP		1'000		1'000		4'482.00
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		50'000		50'000		68'674.75
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-80'000		-80'000		-86'299.10
4000.60	Anrechnung ausländische Quellensteuern natürliche Personen		-4'500		-4'500		-1'242.45
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		800'000		707'000		793'905.60
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		74'000				77'030.95
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern NP		100		100		1'235.33
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		8'000		5'000		23'464.55

4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-20'000		-15'000		-32'043.30
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		100'000		60'000		143'349.46
4008.00	Personensteuern		28'000		28'000		27'725.22
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		80'000		88'500		102'218.90
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre						31'461.15
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		30'000		30'000		24'338.55
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen						-6'441.75
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		11'000		10'300		10'791.60
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre						-226.05
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		700		700		725.65
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						-1'365.90
9101	Sondersteuern	3'200	365'300	3'200	1'365'800	2'970.00	374'598.65
	Nettoergebnis	362'100		1'362'600		371'628.65	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'200		3'200		2'970.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		350'000		1'350'000		358'749.65
4033.00	Hundesteuern		15'300		15'800		15'849.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1'263'500		1'608'500		1'385'283.00
	Nettoergebnis	1'263'500		1'608'500		1'385'283.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		1'263'500		1'608'500		1'385'283.00
9610	Zinsen	44'950	49'200	34'950	33'200	8'810.75	12'270.70
	Nettoergebnis	4'250			1'750	3'459.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	700		700		500.30	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	250		250		116.65	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	20'000		20'000		2'652.45	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	20'000		10'000		4'766.10	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'500		3'500		775.25	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		25'000		9'000		8'907.75
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		24'200		24'200		3'362.95

9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	16'200	2'300	16'200	2'300	6'333.15	2'300.00
	Nettoergebnis		13'900		13'900		4'033.15
3439.40	Dienstleistungen Dritter					3'401.60	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	16'200		16'200		2'931.55	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'300		2'300		2'300.00
9690	Finanzvermögen, n.a.g.					19.60	
	Nettoergebnis						19.60
3499.00	Übriger Finanzaufwand					19.60	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		400		400		1'030.35
	Nettoergebnis	400		400		1'030.35	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		400		400		1'030.35
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen			740'000			
	Nettoergebnis				740'000		
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve			740'000			
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	50	50	50	50	31.20	31.20
3502.00	Einlage in Legate und Stiftungen des FK	50		50		31.20	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		50		50		31.20
9999	Abschluss		287'040	12'700		717'694.83	
	Nettoergebnis	287'040			12'700		717'694.83
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung			12'700		717'694.83	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		287'040				

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	1'608'000	1'608'000	1'871'000	1'871'000	1'482'803.28	1'482'803.28
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	18'000		81'000			
	Nettoergebnis		18'000		81'000		
0220	Allgemeine Dienste, übrige	18'000		21'000			
1.0220.5200.01	Upgrade NEST-Steuern	18'000		21'000			
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges			60'000			
1.0290.5040.04	Aussensanierung Gemeindehaus			60'000			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						398.17
	Nettoergebnis					398.17	
1400	Allgemeines Rechtswesen						398.17
1.1400.6420.01	Rückzahlung Darlehen von Zweckverbänden						398.17
2	BILDUNG			245'000			
	Nettoergebnis				245'000		
2170	Schulliegenschaften			245'000			
1.2170.5030.02	Sanierung Einfahrt Schulhaus			45'000			
1.2170.5040.08	Umbau Teamzimmer und -Küche			100'000			
1.2170.5040.09	Sanierung Fassade/Aussenanlagen Kiga Grossweid			100'000			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	110'000		30'000		276'021.67	147'087.30
	Nettoergebnis		110'000		30'000		128'934.37

3410	Sport	110'000		30'000	8'468.00		
1.3410.5020.01	Sanierung Bootssteg	80'000					
1.3410.5060.01	Veloparkplätze Badi und Wegsperren	30'000		30'000	8'468.00		
3420	Freizeit				267'553.67	147'087.30	
1.3420.5040.01	Neugestaltung Seequai und WC-Anlage				267'553.67		
1.3420.6310.01	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten					147'087.30	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	889'000		1'050'000	310'000	433'696.60	
	Nettoergebnis		889'000		740'000		433'696.60
6150	Gemeindestrassen	889'000		1'050'000	310'000	433'696.60	
1.6150.5010.02	Sanierung Kiesweg Cher zum See					107'998.15	
1.6150.5010.03	Sanierung Brücke Gstalderstrasse	43'000					
1.6150.5010.09	Verbindung Ortsteile Sack und Seegräben (Brücke)	110'000				45'629.00	
1.6150.5010.12	Umsetzung Temporeduktion 1. Etappe Sack					51'581.35	
1.6150.5010.13	Sanierung Grossweid (Randabschlüsse)					92'166.15	
1.6150.5010.14	Umrüstung Strassenbeleuchtung auf LED			180'000			
1.6150.5010.15	Verbesserung Fussgängersicherheit Aathal (Provisorium)			620'000		35'158.80	
1.6150.5010.16	Umsetzung Temporeduktion Aretshalde/Dorf			110'000			
1.6150.5010.17	Sanierung Grossweid	720'000		50'000			
1.6150.5010.18	Ausbau Bushaltestelle	16'000					
1.6150.5060.01	Verkehrsleitsystem für Seegräben					101'163.15	
1.6150.5060.03	Ersatz Unterhaltsfahrzeug (Traktor)			90'000			
1.6150.6350.02	Beitrag Dritte an Fussgängersicherheit im Aathal				310'000		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	561'000		125'000	30'000	624'001.14	1'598.40
	Nettoergebnis		531'000		95'000		622'402.74

7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	550'000	30'000	50'000	30'000	624'001.14	1'598.40
1.7201.5030.02	Neubau Meteorkanal Büel - Chälenweg					608'274.26	
1.7201.5030.06	Ersatz Steuerung Abwasserpumpwerk Sack					15'726.88	
1.7201.5030.07	Hochwasserentlastung bei Gstalderstr. 4	50'000		50'000			
1.7201.5030.08	Kanalumlegung Untere Purpelstrasse	100'000					
1.7201.5030.09	Sanierung Kanalisation Grossweid	400'000					
1.7201.6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		30'000		30'000		1'598.40
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	11'000					
1.7301.5030.01	Erstellung Unterflursammelstelle Abfall	11'000					
7900	Raumordnung			75'000			
1.7900.5290.01	Revision Bau- und Zonenordnung			75'000			
9	FINANZEN	30'000	1'578'000	340'000	1'531'000	149'083.87	1'333'719.41
	Nettoergebnis	1'548'000		1'191'000		1'184'635.54	
9999	Abschluss	30'000	1'578'000	340'000	1'531'000	149'083.87	1'333'719.41
1.9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	30'000		340'000		149'083.87	
1.9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben		1'578'000		1'531'000		1'333'719.41

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2024** der Politischen Gemeinde Seegräben in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 19.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

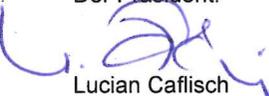
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	9'270'700.00
	Gesamtertrag	Fr.	8'983'660.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	287'040.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'578'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	30'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'548'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	3'797'345.00
Steuerfuss			113%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss entnommen.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Seegräben finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Seegräben entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstandes zu genehmigen und den Steuerfuss auf 113% (Vorjahr 113%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8607 Aathal-Seegräben, 06.11.2023
Rechnungsprüfungskommission Seegräben

Der Präsident:


Lucian Cafilisch

Der Aktuar:


Bernhard Meyer

Antrag Budget 2024 Reformiertes Kirchengut:

Die Kirchenpflege beantragt den Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern das Budget 2024 der Ref. Kirchengemeinde Seegräben zu genehmigen. Die Erfolgsrechnung 2024 sieht bei einem Aufwand von 251'400 Franken und einem Ertrag von 254'350 Franken einen Ertragsüberschuss von 2'950 Franken vor. Die budgetierten Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen belaufen sich auf 0.00 Franken. Der Steuerfuss für das Ref. Kirchengut soll unverändert bei 12% der einfachen Staatssteuer belassen werden.

In der Erfolgsrechnung 2024 ist folgende Abweichung zum Budget 2023 erwähnenswert:

Mehraufwand:

- Zentralkassenbeitrag (CHF 6'500)

Im Jahr 2024 sind keine Investitionen geplant.

Ergebnisse	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
------------	-------------	-------------	---------------

ERFOLGSRECHNUNG

Betrieblicher Aufwand	250'650	238'550	229'474.53
Betrieblicher Ertrag	232'800	230'800	258'808.22
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-17'850	-7'750	29'333.69
Finanzaufwand	600	600	206.80
Finanzertrag	21'400	21'400	20'975.92
Ergebnis aus Finanzierung	20'800	20'800	20'769.12
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	2'950	13'050	50'102.81
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN

Investitionsausgaben	0.00	0	0.00
Investitionseinnahmen	0.00	0	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

INVESTITIONSRECHNUNG FINANZVERMÖGEN

Total Ausgaben	0	0	0.00
Total Einnahmen	0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0	0	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	82'800	79'450	77'532.05
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	62'200	61'050	47'341.43
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10'100	10'100	10'093.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	300	300	221.95
36	Transferaufwand	79'250	72'650	77'588.80
37	Durchlaufende Beiträge	16'000	15'000	16'697.30
	Total Betrieblicher Aufwand	250'650	238'550	229'474.53
40	Fiskalertrag	206'300	205'800	230'433.22
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	5'000	4'500	7'999.50
43	Verschiedene Erträge	100	100	165.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'350	1'350	2'398.00
46	Transferertrag	4'050	4'050	1'115.20
47	Durchlaufende Beiträge	16'000	15'000	16'697.30
	Total Betrieblicher Ertrag	232'800	230'800	258'808.22
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-17'850	-7'750	29'333.69
34	Finanzaufwand	600	600	206.80
44	Finanzertrag	21'400	21'400	20'975.92
	Ergebnis aus Finanzierung	20'800	20'800	20'769.12
	Operatives Ergebnis	2'950	13'050	50'102.81
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	2'950	13'050	50'102.81
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	150	150	56.95
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	150	150	56.95

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	254'350	254'350	252'350	252'350	279'841.09	279'841.09
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'900		1'800		1'789.95	
	Nettoergebnis		1'900		1'800		1'789.95
0110	Legislative	1'900		1'800		1'789.95	
	Nettoergebnis		1'900		1'800		1'789.95
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'900		1'800		1'789.95	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	172'400	29'400	167'900	28'900	152'187.78	29'487.35
	Nettoergebnis		143'000		139'000		122'700.43
46	3500 Gemeindeaufbau und -leitung	68'000	2'000	67'400	1'500	58'125.70	3'945.00
	Nettoergebnis		66'000		65'900		54'180.70
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	22'000		22'000		17'155.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400		1'400		1'056.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	250		250		175.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500				1'159.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'000		13'000		8'275.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000		2'820.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		501.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000		6'000		7'498.70	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	50		50		6.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'700		6'700		5'823.55	
3612.01	Entschädigung für Steuerbezug NP	4'700		4'500		4'672.75	
3612.02	Entschädigung für Steuerbezug JP	300		400		276.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'000		8'000		8'704.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		1'500		3'945.00

3501	Gottesdienst	43'000		42'100		41'643.38	
	Nettoergebnis		43'000		42'100		41'643.38
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'300		34'500		35'204.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		150		182.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	250		200		213.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50		36.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	200		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000		7'000		6'005.13	
3503	Religiöse Bildung	16'750		15'700		13'595.95	
	Nettoergebnis		16'750		15'700		13'595.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'200		5'200		6'078.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		350		410.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		20.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		67.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	900		900		911.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		150.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'000		5'000		5'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		957.50	
3504	Kultur	5'600	5'500	5'600	5'500	1'447.35	1'447.35
	Nettoergebnis		100		100		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'200		2'200		247.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'200		3'200		1'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
4290.00	Übrige Entgelte		1'500		1'500		359.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'000		4'000		1'087.85

3506	Kirchliche Liegenschaften	39'050	21'900	37'100	21'900	37'375.40	24'095.00
	Nettoergebnis		17'150		15'200		13'280.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'400		14'500		15'121.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		500		512.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		50.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		85.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		190.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'500		4'500		1'905.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	250		250		250.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					4'590.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900		1'800		1'816.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		2'000		1'268.35	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'300		1'300		1'011.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'400		1'450		480.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'100		10'100		10'093.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500		1'500		3'695.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		20'400		20'400		20'400.00
9	FINANZEN UND STEUERN	80'050	224'950	82'650	223'450	125'863.36	250'353.74
	Nettoergebnis	144'900		140'800		124'490.38	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	500	206'300	500	205'800	448.70	230'433.22
	Nettoergebnis	205'800		205'300		229'984.52	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		500		448.70	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		140'000		143'000		145'766.95
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		10'000		9'000		21'130.75
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern NP		100		100		11.64
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		6'000		8'000		6'218.35
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-5'500		-6'000		-5'473.75
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		45'000		43'000		48'127.15
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		2'000				1'808.80
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern NP		50		50		130.28
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		1'500		1'000		2'335.80

4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-2'500		-2'500		-2'771.80
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		400		400		404.60
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		6'500		7'000		7'146.50
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre						3'485.55
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		2'000		2'000		1'705.95
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen						-451.50
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		700		700		754.45
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre						148.50
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		50		50		50.75
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						-95.75
9300	Finanz- und Lastenausgleich	58'200		51'700		55'707.10	
	Nettoergebnis		58'200		51'700		55'707.10
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	58'200		51'700		55'707.10	
9610	Zinsen	800	1'000	800	1'000	287.50	575.92
	Nettoergebnis	200		200		288.42	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50		50		23.75	
3499.10	Zinsaufwand Steuern NP	500		500		201.00	
3499.20	Zinsaufwand Steuern JP	100		100		5.80	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	150		150		56.95	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		400		400		116.65
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		600		600		459.27
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		50		50		27.35
	Nettoergebnis	50		50		27.35	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		50		50		27.35

9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	16'000	16'000	15'000	15'000	16'697.30	16'697.30
3706.00	Durchlaufende Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszwe	16'000		15'000		16'697.30	
4706.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		16'000		15'000		16'697.30
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	1'600	1'600	1'600	1'600	2'619.95	2'619.95
3502.00	Einlage in Legate und Stiftungen des FK	300		300		221.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000		1'480.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	300		300		918.00	
4390.00	Übriger Ertrag		100		100		165.00
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		1'350		1'350		2'398.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		150		150		56.95
9999	Abschluss	2'950		13'050		50'102.81	
	Nettoergebnis		2'950		13'050		50'102.81
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'950		13'050		50'102.81	

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Die Kirchenpflege hat das **Budget 2024** der Reformierten Kirchgemeinde Seegräben am 20.09.2023 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	251'400.00
	Gesamtertrag	Fr.	254'350.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	2'950.00
<hr/>			
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
<hr/>			
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
<hr/>			
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	1'601'667.00
Steuerfuss			12%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Reformierten Kirchgemeinde Seegräben finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 der Reformierten Kirchgemeinde Seegräben entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 12% (Vorjahr 12%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8607 Aathal-Seegräben, 06.11.2023
Rechnungsprüfungskommission:

Der Präsident:



Lucian Caffisch

Der Aktuar:



Bernhard Meyer