



Politische Gemeinde Elsau 8352 Elsau

Budget 2024

Ablieferung an Gemeindevorstand	27.09.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	03.10.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	06.10.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	31.10.2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	07.12.2023
Veröffentlichung	08.12.2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10
5 Haushaltsgleichgewicht	12
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18
9 Erfolgsrechnung	21
10 Erläuterungen zur Investitionsrechnung	54
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	55
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	61
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	64
14 Finanzkennzahlen	67

Kontakt

Gemeindeverwaltung Elsau
 Auwiesenstrasse 1
 8352 Elsau

Finanzvorstand Urs Nikles
 Leiterin Finanzen Chantal Leupi
 Telefon 052 368 78 03
 E-Mail chantal.leupi@elsau.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstandes

Die finanzielle Situation der politischen Gemeinde ist aktuell noch gut. Für das Jahr 2024 rechnen wir bei einem gleichbleibenden Steuerfuss von 50 % mit einem Ertragsüberschuss von CHF 76'100. Die kommenden, durch sehr hohe Investitionen geprägten Jahre, werden unseren finanziellen Spielraum jedoch weiterhin beeinflussen. Es bleibt somit nach wie vor wichtig, dass wir weiterhin alle Ausgaben kostenbewusst tätigen.

Die geplanten Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen (nur steuerfinanzierter Bereich) von CHF 894'800 können zu 94% aus der laufenden Rechnung bezahlt werden. Unser Nettovermögen wird sich dadurch voraussichtlich nur geringfügig auf rund CHF 13.6 Mio. bzw. rund CHF 3'491 pro Einwohner reduzieren.

Folgende Punkte sind im Vergleich zum Budget 2023 besonders zu erwähnen:

- Da die Zeichen für eine positive wirtschaftliche Entwicklung erneut sehr gut stehen, rechnen wir auf der Ertragsseite im Umfang von CHF 250'000 nochmals mit höheren Gemeindesteuern. Aufgrund der anzahlmässig reduzierten steuerrelevanten Handänderungen rechnen wir in diesem Jahr jedoch mit tieferen Grundstückgewinnsteuern von CHF 700'000.
- Die Personalkosten steigen in der Verwaltung um rund CHF 220'000. Diese Steigerung ist auf den Teuerungsausgleich, einen Mehraufwand bei den Badmeistern und vorwiegend auf eine zusätzliche Stelle bei den Werken zurückzuführen.
- Im Bereich Gesundheit rechnen wir bei den Leistungen für die stationäre Langzeitpflege Elgg aufgrund der aktuellen Fallzahlen und der höheren Pflegestufen mit Mehrkosten von rund CHF 165'000. Da momentan weniger Personen in übrigen Heimen im Kanton Zürich gepflegt werden, sinken hier die Leistungen um CHF 184'000. Die Kosten für die ambulante Pflege stagnieren weiterhin auf sehr hohem Niveau.
- Im Bereich der sozialen Sicherheit sinken die Kosten infolge der wirtschaftlichen Entwicklung bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe um CHF 250'000. Steigen aber betreffend Ergänzungsleistungen zur AHV bzw. IV. Zudem hat der Kanton die Pro-Kopf-Beiträge für die Kinder- und Jugendheime um 20% neu auf CHF 105 erhöht. Die Gesamtsumme beträgt neu CHF 562'900.
- Bei den über Gebühren finanzierten Sonderrechnungen ist der Bereich Abwasser nach wie vor defizitär. Dies sowie die anstehenden Investitionen in diesem Bereich führen demnächst zur bereits mehrmals angekündigten Gebührenerhöhung.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Elsau genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	19'316'100.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	15'242'200.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-4'073'900.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'260'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	1'365'200.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	894'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der politischen Gemeinde Elsau zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	8'300'000.00
Steuerfuss			50%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-4'073'900.00
	Steuerertrag bei 50%	CHF	4'150'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	76'100.00

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 50% (Vorjahr 50%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8352 Elsau, 03.10.2023
Gemeinderat Elsau


Daniel Schmid
Gemeindepräsident


Ruedi Wellauer
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Elsau in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	19'316'100.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	15'242'200.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-4'073'900.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'260'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	1'365'200.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	894'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

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

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	8'300'000.00
Steuerfuss			50%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-4'073'900.00
	Steuerertrag bei 50%	CHF	4'150'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	76'100.00

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 50% (Vorjahr 50%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8352 Elsau, 31.10.2023

Rechnungsprüfungskommission Elsau

Corne/Heim/Präsident

D. Stierli.
Daniel Stierli, Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Elsau am 07.12.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	19'316'100.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	15'242'200.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-4'073'900.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'260'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	1'365'200.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	894'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	8'300'000.00	
Steuerfuss		50%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-4'073'900.00
	Steuerertrag bei 50%	CHF	4'150'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	76'100.00

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Elsau für das Jahr 2024 wird auf 50% (Vorjahr 50%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8352 Elsau, 07.12.2023

Namens der Gemeindeversammlung

Daniel Schmid
Gemeindepräsident

Ruedi Wellauer
Gemeindeschreiber

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		19'316'100.00	18'293'900.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		15'242'200.00	14'418'800.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-4'073'900.00	-3'875'100.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2024	Budget 2023	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	8'300'000.00	7'800'000.00	
Steuerfuss	50%	50%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.00 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	3'523'500.00	3'324'400.00	
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	442'800.00	409'100.00	
4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	150'900.00	136'400.00	
4011.00 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	32'800.00	30'100.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	4'150'000.00	3'900'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		4'150'000.00	3'900'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		76'100.00	24'900.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	76'100.00	76'100.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	394'400.00	0.00	394'400.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-278'600.00	0.00	-278'600.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	671'800.00	592'400.00	79'400.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	11'000.00	11'000.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-31'900.00	-31'900.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	842'800.00	647'600.00	195'200.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	894'800.00	744'800.00	150'000.00
Veränderung der Nettoverschuldung	-52'000.00	-97'200.00	45'200.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	94%	87%	130%

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.

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

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2024	Abwasserbeseitigung Budget 2024	Abfallwirtschaft Budget 2024
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	259'100.00	135'300.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	-274'900.00	-3'700.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	38'200.00	30'400.00	10'800.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	297'300.00	-109'200.00	7'100.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-320'000.00	470'000.00	0.00
Veränderung der Nettoverschuldung	617'300.00	-579'200.00	7'100.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-93%	-23%	n/a

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Haushaltsausgleich

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

Im GR-Beschluss Nr. 98 vom 21.08.2018 ist festgelegt, wie das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht in der Gemeinde Elsau umgesetzt wird. Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung über einen Zeitraum von sieben Jahren ausgeglichen ist.

Der mittelfristige Ausgleich erstreckt sich über zwei abgeschlossene Rechnungsjahre, das laufende Budget- bzw. Rechnungsjahr, das künftige Budgetjahr und drei Planjahre

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ø
1'201'878	1'913'474	24'900	96'100	511'000	575'000	656'000	711'193

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital (Nettovermögen), darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	76'100.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		592'400.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		124'500.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		716'900.00

Da aktuell ein Nettovermögen besteht, ist diese Berechnung nicht massgebend. Diese kommt nur bei einem allfälligen Aufwandüberschuss zum tragen.

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden nachfolgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert werden. Ein höheres Eigenkapital führt zu mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und einer besseren Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
 > 25 % genügend
 < 25 % ungenügend

2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ø
76%	73%	71%	61%	53%	54%	65%

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum Einkommen der Gemeinde (laufender Ertrag). Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5%.

Richtwerte
 < 5 % genügend
 > 5 % ungenügend

2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ø
-0.73%	-0.80%	-0.70%	0.80%	2.10%	1.70%	0%

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil gibt an, welcher Anteil der Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wurde. Er zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an.

Richtwerte
 > 10 % genügend
 < 10 % ungenügend

2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ø
9.21%	5.00%	14.20%	30.80%	32.50%	12.30%	17%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	2'834'200.00	2'612'300.00	2'491'247.05
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'676'600.00	3'469'300.00	3'221'024.51
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	637'500.00	616'800.00	575'457.66
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	405'400.00	450'700.00	533'857.44
36	Transferaufwand	10'821'300.00	10'300'900.00	9'647'836.65
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	3'200.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>18'375'000.00</i>	<i>17'450'000.00</i>	<i>16'472'623.31</i>
40	Fiskalertrag	5'456'700.00	5'556'600.00	6'666'574.12
41	Regalien und Konzessionen	1'500.00	1'500.00	5'360.80
42	Entgelte	2'019'200.00	1'941'300.00	1'998'521.08
43	Verschiedene Erträge	7'000.00	9'000.00	8'255.65
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	310'500.00	273'800.00	291'000.42
46	Transferertrag	10'374'600.00	9'456'800.00	9'084'229.02
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	3'200.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>18'169'500.00</i>	<i>17'239'000.00</i>	<i>18'057'141.09</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-205'500.00	-211'000.00	1'584'517.78
34	Finanzaufwand	13'100.00	16'300.00	8'784.95
44	Finanzertrag	294'700.00	252'200.00	337'741.35
	Ergebnis aus Finanzierung	281'600.00	235'900.00	328'956.40
Operatives Ergebnis		76'100.00	24'900.00	1'913'474.18
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		76'100.00	24'900.00	1'913'474.18
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	928'000.00	827'600.00	798'375.73
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	928'000.00	827'600.00	798'375.73

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	2'100'000.00	520'000.00	1'488'199.38
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	90'000.00	24'362.02
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	160'000.00	0.00	43'370.03
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		2'260'000.00	610'000.00	1'555'931.43
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'340'000.00	107'000.00	822'220.00
64	Rückzahlung von Darlehen	25'200.00	25'200.00	25'200.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'365'200.00	132'200.00	847'420.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		2'260'000.00	610'000.00	1'555'931.43
Total Investitionseinnahmen		1'365'200.00	132'200.00	847'420.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-894'800.00	-477'800.00	-708'511.43

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	10'622.50
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	67'057.50
Total Ausgaben		0.00	0.00	77'680.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	602'020.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	602'020.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	77'680.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	602'020.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	524'340.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 105 vom 10.09.2019 wie folgt festgelegt:

Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Als Grundlage für die interne Verzinsung von Verwaltungsvermögen, Beständen der Spezialfinanzierung, treuhänderisch verwalteten Fonds und Sonderrechnungen dient in der Gemeinde Elsau der vom Bund gestiegene Referenzzins für Hypotheken minus 1%. Der Zinssatz darf nicht unter 0.25% sinken.

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

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Funktion	Budget 2024	Budget 2023	Differenz
0210 Finanz- und Steuerverwaltung	136'100	167'100	-31'000 Mehr Ertrag durch höhere Bezugsprovision
0220 Allgemeine Dienste	383'400	458'200	-74'800 Einmalige Kosten für IT-Kosten fallen im 2024 weg

1

öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Funktion	Budget 2024	Budget 2023	Differenz
1500 Feuerwehr	309'200	280'700	28'500 Gemäss separatem Budget der Feuerwehr Elsau-Schlatt

3

Kultur, Sport und Freizeit**Kurz und bündig**

Funktion	Budget 2024	Budget 2023	Differenz
3210 Bibliothek	137'300	155'100	-17'800 Einmalige Umzugskosten fallen weg, neue Vereinbarung mit der Schule
3411 Schwimmbad	250'100	292'600	-42'500 Wegfall des Neubaus der Küche welche über ER budgetiert wurde

4

Gesundheit**Kurz und bündig**

Im Bereich Gesundheit steigen die Kosten seit Jahren immer an. Hauptsächlich Kostentreiber ist die Pflegefinanzierung. Sei es stationär in einem Alters- oder Pflegezentrum sowie auch bei der ambulanten Pflege zu Hause. Im Jahr 2024 stagnieren die Ausgaben voraussichtlich auf sehr hohem Niveau.

Funktion	Budget 2024	Budget 2023	Differenz
4125 Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'135'300	1'150'600	-15'300 weiterhin sehr hohe Kosten in Alters- und Pflegeheimen. Schätzung aufgrund aktueller Entwicklung
4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	661'400	679'400	-18'000 Tiefere Kosten infolge Tarifierung nichtpflegerische Leistungen

5

Soziale Sicherheit**Kurz und bündig**

Funktion	Budget 2024	Budget 2023	Differenz
5220 Ergänzungsleistungen IV	283'100	251'300	31'800 Mehr und teurere Ausgaben trotz höherer Rückerstattung des Kantons
5320 Ergänzungsleistungen AHV	312'400	243'800	68'600 Mehr und teurere Ausgaben trotz höherer Rückerstattung des Kantons
5451 Kinderkrippen und Kinderhorte	124'600	78'400	46'200 Gemäss Budget Kinderclub Jojo der Schule Elsau-Schlatt
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	387'000	637'000	-250'000 Aktuell auszumachender Trend im laufendem Jahr, Abnahme der Fallzahlen
5730 Asylwesen	94'300	129'700	-35'400 Trotz höheren Ausgaben liegt das Budget 2024 insgesamt tiefer, dies weil 2022 unklar war, wie sich der Kanton an den Kosten beteiligt

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Funktion	Budget 2024	Budget 2023	Differenz
6150 Gemeindestrassen	969'600	651'200	318'400 Weitere zusätzliche Ausgaben (Fahrzeug), mehr Personal, mehr Unterhalt und weniger Unterhaltsbeiträge vom Kanton

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Funktion	Budget 2024	Budget 2023	Differenz
7710 Friedhof	125'300	150'600	-25'300 A.o. Aufwendungen per 2023, welche per 2024 nicht mehr anfallen

8

Volkswirtschaft

Kurz und bündig

Funktion	Budget 2024	Budget 2023	Differenz
8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	160'200	138'500	21'700 Zusätzlicher Unterhalt der Flurstrassen notwendig

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'111'000.00	1'013'500.00	2'052'800.00	847'700.00	1'908'674.16	890'033.79
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	872'200.00	151'900.00	828'200.00	148'900.00	737'983.77	198'099.20
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	946'800.00	285'800.00	956'300.00	237'300.00	816'359.77	268'541.24
4	Gesundheit	1'843'100.00	1'500.00	1'878'700.00	1'500.00	1'741'166.79	0.00
5	Soziale Sicherheit	5'056'500.00	2'770'700.00	4'689'100.00	2'369'300.00	4'251'598.34	2'343'045.70
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'469'400.00	1'067'600.00	2'212'100.00	1'104'100.00	2'141'840.59	620'583.50
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'977'000.00	1'734'200.00	1'965'200.00	1'695'900.00	1'932'417.81	1'683'023.25
8	Volkswirtschaft	290'000.00	448'400.00	258'300.00	373'400.00	307'951.45	453'982.10
9	Finanzen und Steuern	3'750'100.00	11'918'600.00	3'453'200.00	11'540'700.00	3'441'791.31	12'735'949.39
Total Aufwand / Ertrag		19'316'100.00	19'392'200.00	18'293'900.00	18'318'800.00	17'279'783.99	19'193'258.17
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			76'100.00		24'900.00		1'913'474.18
Total		19'316'100.00	19'468'300.00	18'293'900.00	18'343'700.00	17'279'783.99	21'106'732.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		Aufwand	Aufwand	Aufwand Bemerkungen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'097'500.00	1'205'100.00	1'018'640.37
01	Legislative und Exekutive	330'300.00	339'200.00	340'542.06
011	Legislative	77'500.00	85'900.00	76'275.06
0110	Legislative	77'500.00	85'900.00	76'275.06
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	19'100.00	25'100.00	19'810.00 Weniger Wahlsonntage im Jahr 2024
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00	1'500.00	344.95
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00	100.00	40.45
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00	400.00	60.45
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			4.45
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'300.00	14'900.00	16'866.75
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'100.00	11'100.00	8'425.56
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	19'300.00	19'300.00	18'662.80
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00	3'000.00	4'311.85
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00	500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'200.00	10'000.00	9'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-1'252.20
012	Exekutive	252'800.00	253'300.00	264'267.00
0120	Exekutive	252'800.00	253'300.00	264'267.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	155'000.00	155'000.00	157'009.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'800.00	9'800.00	9'447.35
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			6'840.30
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00	400.00	315.75
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00	1'900.00	1'666.65
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			7.05
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	1'000.00	441.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000.00	13'000.00	14'048.35
3132.00	Externe Beratungen	9'000.00	8'600.00	8'871.25
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'100.00	8'100.00	12'620.05
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600.00	2'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	53'000.00	53'000.00	53'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Bemerkungen
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	
02	Allgemeine Dienste	767'200.00	865'900.00	678'098.31	
021	Finanz- und Steuerverwaltung	136'100.00	167'100.00	91'619.09	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	136'100.00	167'100.00	91'619.09	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	600.00	600.00	420.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	387'100.00	377'000.00	354'220.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-8'129.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'900.00	24'200.00	23'103.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'600.00	35'000.00	33'694.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'600.00	4'600.00	4'222.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'200.00	4'300.00	4'030.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300.00	2'300.00	1'054.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000.00	3'000.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			46.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'700.00	23'700.00	18'826.62	
3130.01	Betriebskosten	8'100.00	9'500.00	6'639.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	108'000.00	103'600.00	102'198.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen			326.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500.00	2'500.00	2'780.99	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'200.00	9'500.00	9'852.77	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'000.00	10'000.00	11'334.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	16'300.00	10'000.00		Verrechnung IT-Kosten
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00	3'000.00	3'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-7'500.00	-7'900.00	-7'138.63	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-128'200.00	-126'400.00	-127'491.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-345'600.00	-293'700.00	-312'674.11	Höhere Bezugsentschädigung infolge höherem Steuerertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-32'700.00	-27'700.00	-28'700.00	Verrechnung Personenstunden Leistungen andere Abteilungen

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
022	Allgemeine Dienste, übrige	584'500.00	648'300.00	473'774.01	
0220	Allgemeine Dienste, übrige	383'400.00	458'200.00	334'136.41	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	196'200.00	187'000.00	175'984.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'600.00	12'100.00	11'395.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'700.00	21'600.00	21'034.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'300.00	2'300.00	1'904.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100.00	2'100.00	2'009.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00	1'100.00	582.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'200.00	4'200.00	4'980.20	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00	1'000.00	150.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	13'100.00	13'100.00	12'597.18	
3100.00	Büromaterial	5'500.00	9'500.00	5'508.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'800.00	7'800.00	3'420.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00	400.00	205.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			4'746.35	
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (a	13'300.00	10'600.00	2'428.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	97'500.00	67'100.00	58'226.01	Erschliessung Archiv infolge neuem Archivplan
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	49'000.00	59'100.00	54'723.50	Umteilung in andere Funktionen
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'800.00	10'800.00	10'120.90	
3137.10	Steuern und Abgaben	700.00	700.00	699.67	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300.00	300.00	295.65	
3153.00	Informatik-Unterhalt			1'360.00	
3162.00	Miete und Leasing von Sachanlagen	38'900.00	108'000.00		Vorjahr: Gesamtbetrag für IT-Umstellung, ab 2024: geschätzte Miete der IT-Infrastruktur ohne weitere Kosten
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00	600.00	470.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			20.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'000.00	20'000.00	20'000.00	
4390.00	Übriger Ertrag	-200.00	-200.00	-527.50	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden			-400.00	
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-67'700.00	-26'000.00	-2'800.00	Verrechnung der IT-Dienstleistungen auf unterschiedliche Funktionen, jeweils dort im Konto 3900.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-55'000.00	-55'000.00	-55'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		Aufwand	Aufwand	Aufwand Bemerkungen
0221	Bauverwaltung	201'100.00	190'100.00	139'637.60
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00	3'000.00	3'270.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00	200.00	209.95
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			6.40
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			36.60
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00	6'000.00	5'067.70
3130.10	Bausekretariat	71'400.00	61'400.00	46'988.35 Mehraufwände Überbauung Rietwisen
3130.12	Gemeindeingenieur	84'000.00	77'000.00	67'880.95 Mehraufwände Überbauung Rietwisen
3130.13	Gemeindeingenieur Baubewilligungen	220'000.00	180'000.00	190'273.85 Mehraufwände Überbauung Rietwisen
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'000.00	4'000.00	5'732.05
3132.10	Schutzraumkontrollen	12'500.00	12'500.00	4'270.30
3132.11	Feuerpolizei	46'000.00	36'000.00	38'143.50 Mehraufwände Überbauung Rietwisen
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-250'000.00	-190'000.00	-222'242.05 Zusatzertrag Baubewilligung Rietwisen
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	46'600.00	50'500.00	112'705.21
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	46'600.00	50'500.00	112'705.21
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'000.00	16'000.00	17'756.15
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	5'200.00	5'000.00	2'722.50
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500.00	1'400.00	1'314.85
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00	200.00	212.70
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00	300.00	229.25
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00	51.70
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	3'000.00	2'391.15
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00	1'000.00	1'349.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'300.00	38'800.00	69'459.55 Höhere Wärmekosten für Fernwärme (Erhöhung Preis pro kWh)
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'300.00	4'300.00	7'665.80
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'400.00	3'400.00	3'356.66
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'500.00	20'400.00	66'518.55 Wegfall einmalige Ausgaben wie Umrüstung auf LED-Lampen
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'300.00	1'300.00	1'320.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	66'400.00	59'500.00	54'897.65 Folgekosten Investition
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600.00	1'300.00	1'638.40
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'000.00	15'300.00	13'629.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-81'600.00	-75'800.00	-79'918.75	Anpassung Mietpreise gemäss Referenzzinssatz
4470.01	Mietzins Feuerwehr	-45'000.00	-45'000.00	-46'671.60	
4630.00	Bundesbeiträge			-5'217.95	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	720'300.00	679'300.00	539'884.57	
11	Öffentliche Sicherheit	57'800.00	56'900.00	57'171.85	
111	Polizei	57'800.00	56'900.00	57'171.85	
1110	Polizei	57'800.00	56'900.00	57'171.85	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			840.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			53.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			1.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			9.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000.00	8'000.00	8'282.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	52'800.00	52'400.00	51'688.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-1'000.00	-800.00	-1'150.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-3'000.00	-2'700.00	-2'553.20	
12	Rechtsprechung	13'300.00	10'700.00	4'974.29	
120	Rechtsprechung	13'300.00	10'700.00	4'974.29	
1200	Rechtsprechung	13'300.00	10'700.00	4'974.29	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'500.00	23'500.00	19'626.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00	2'000.00	1'260.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'600.00	3'600.00	2'641.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00	400.00	230.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00	400.00	219.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00	57.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00	400.00	2'108.04	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	400.00	400.00	325.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'700.00	5'700.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'100.00	300.00	217.30	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	600.00	600.00	600.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-2'000.00	-2'500.00	-3'325.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-22'100.00	-24'200.00	-18'986.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
14	Allgemeines Rechtswesen	294'600.00	276'400.00	215'131.02	
140	Allgemeines Rechtswesen	294'600.00	276'400.00	215'131.02	
1400	Allgemeines Rechtswesen	294'600.00	276'400.00	215'131.02	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			120.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	98'000.00	96'000.00	91'949.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'300.00	6'200.00	5'860.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'200.00	6'000.00	5'580.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00	1'200.00	1'071.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00	1'100.00	1'022.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00	600.00	267.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00	500.00	900.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00	600.00	148.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	900.00	500.00	1'286.56	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'600.00	24'500.00	13'116.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	36'000.00	36'000.00	24'730.09	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00	100.00	52.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	800.00	800.00	798.75	
3601.01	Kantonsanteil Gebühren Migrationsamt	18'800.00	17'300.00	13'649.30	
3601.02	Kantonsanteil Gebühren Passbüro (Identitätskarten)	7'000.00	7'000.00	8'359.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate		100.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	166'900.00	164'600.00	145'446.50	Zusatzkosten KESB, Aufwandüberschuss Betriebsamt Elgg
3612.10	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Heimatscheine)			659.30	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10'400.00	500.00		Verrechnung IT-Kosten
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'600.00	10'600.00	10'600.00	
4120.00	Patente und Abgaben	-1'500.00	-1'500.00	-5'360.80	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-56'000.00	-56'300.00	-55'974.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-500.00	-500.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-959.18	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten			-200.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden (Ertragsüberschuss Betriebsamt Elgg)			-7'691.45	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-38'700.00	-39'500.00	-40'300.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Bemerkungen
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	
15	Feuerwehr	309'200.00	280'700.00	243'534.43	
150	Feuerwehr	309'200.00	280'700.00	243'534.43	
1500	Feuerwehr	309'200.00	280'700.00	243'534.43	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'500.00	3'800.00	2'525.81	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Pikett	40'000.00	42'900.00	35'430.81	
3010.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Einsätze	25'100.00	24'500.00	31'952.72	
3049.00	Funktionszulagen	49'500.00	43'900.00	43'188.07	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800.00	1'800.00	1'276.88	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00	300.00	222.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	27'700.00	23'000.00	10'317.81	
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'200.00	9'200.00	8'063.05	
3100.00	Büromaterial	2'100.00	2'000.00	1'209.24	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'500.00	6'600.00	7'765.64	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00	600.00	367.84	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'500.00	15'500.00	16'386.13	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'400.00	8'800.00	189.19	
3113.00	Anschaffung Hardware inkl. Peripheriegeräte			2'172.69	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'600.00	2'200.00	2'364.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'400.00	6'200.00	5'025.81	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'200.00	7'000.00	5'528.93	
3137.10	Steuern und Abgaben	700.00	700.00	443.01	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'700.00	13'300.00	14'139.47	
3151.01	Unterhalt Mannschaftsausrüstung	3'400.00	800.00	638.77	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	45'000.00	43'900.00	44'522.91	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'600.00	3'500.00	2'262.78	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			367.84	
3192.00	Abgeltung von Rechten	2'500.00	800.00	637.58	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'100.00	2'000.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	19'300.00	18'800.00	18'800.52	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	32'400.00	18'500.00	20'072.20	Höhere Abschreibung auf Investitionbeiträge infolge Anschaffung Fahrzeuge
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
4250.00	Verkäufe	-1'500.00	-1'500.00	-58.98	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-16'800.00	-16'400.00	-30'295.33	
4634.00	Beiträge der GVZ	-7'800.00	-2'000.00	-1'984.11	
16	Verteidigung	45'400.00	54'600.00	19'072.98	
161	Militärische Verteidigung	300.00	300.00		
1610	Militärische Verteidigung	300.00	300.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00	300.00		
162	Zivile Verteidigung	45'100.00	54'300.00	19'072.98	
1620	Zivilschutz	33'100.00	42'200.00	18'111.53	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			6'827.75	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	34'100.00	43'200.00	37'343.53	Tiefere Kostenbeteiligung infolge weniger Angehörige des Zivilschutzes
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate			3'200.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-1'000.00	-1'000.00	-26'059.75	
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten			-3'200.00	
1622	Gemeindeführungsorgan Elsau (GFO)	12'000.00	12'100.00	961.45	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	600.00	4'600.00	360.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		23.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		0.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		4.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00	1'000.00	242.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	6'000.00	240.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00	500.00	91.25	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	661'000.00	719'000.00	547'818.53	
31	Denkmalpflege und Heimatschutz	-5'000.00		10'000.00	
311	Museen und bildende Kunst	-5'000.00		10'000.00	
3110	Museen und bildende Kunst	-5'000.00		10'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			15'000.00	
4980.00	Interne Übertragungen	-5'000.00		-5'000.00	Rückzahlung Wüst-Fonds der Skulpturen Richtung Friedhof.

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Bemerkungen
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	
32	Kultur, übrige	203'900.00	216'200.00	170'477.34	
321	Bibliotheken	137'300.00	155'100.00	114'372.09	
3210	Bibliotheken	137'300.00	155'100.00	114'372.09	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	100.00	100.00	60.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	91'100.00	91'000.00	81'111.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-3'748.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'600.00	5'400.00	4'981.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'600.00	3'500.00	3'349.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.00	1'000.00	910.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00	1'000.00	869.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00	500.00	228.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'800.00	1'800.00	1'244.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00	600.00	361.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00	3'500.00	1'808.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00	400.00	25.00	
3103.00	Medieneinkauf	22'500.00	20'300.00		
3103.001	Erwachsene Einkauf			4'004.67	
3103.002	Kinder Einkauf			3'181.00	
3103.003	Jugend Einkauf			3'200.11	
3103.004	Sachmedien Einkauf			3'181.32	
3103.005	Zeitschriften Einkauf			948.17	
3103.006	DibiOst Mitgliederbeitrag			910.00	
3103.007	Medien-Ersatzeinkäufe	700.00	700.00	680.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'400.00	400.00	6'226.15	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'200.00	500.00	19'816.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	3'600.00	3'600.00	129.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500.00	14'300.00	5'138.42	Umzugskosten fallen per 2024 nicht mehr an
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'500.00	6'900.00	8'531.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	59'000.00	45'300.00	25'000.00	Höhere Mietkosten infolge Umzug ins Zentrum Hofwies
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00	400.00	165.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'200.00	3'200.00	3'191.65	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'100.00	12'500.00		
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-5'000.00	-4'500.00	-3'825.00	
4290.00	Übrige Entgelte	-1'600.00	-1'600.00	-1'732.50	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-700.00	-700.00	-576.65	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-90'000.00	-55'000.00	-55'000.00	Neue Vereinbarung mit der Schule Elsau-Schlatt über die Kostenbeteiligung
322	Musik und Theater	13'000.00	13'500.00	12'500.00	
3220	Konzert und Theater	13'000.00	13'500.00	12'500.00	
3636.01	Beitrag Theater Kanton Zürich, Aufführung	8'000.00	8'500.00	7'500.00	
3636.02	Beitrag an Stadttheater Winterthur	5'000.00	5'000.00	5'000.00	
329	Kultur, Übriges	53'600.00	47'600.00	43'605.25	
3290	Kultur, Übriges	53'600.00	47'600.00	43'605.25	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00	500.00	480.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			15.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			0.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			2.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'800.00	15'800.00	3'919.20	
3130.03	Verlust aus Altpapierentsorgung	10'000.00	2'000.00	1'176.50	Jährlich stark variierende Preise für Altpapier und Karton bei Papiersammlungen durch Vereine
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			5'644.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00	500.00	1'287.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'600.00	12'600.00	12'569.00	
3636.03	Beiträge Vereine, Ludothek, Pfadi	3'200.00	3'200.00	4'990.50	
3636.04	Unterstützungsbeitrag Vereine Jugendlicher	13'000.00	13'000.00	13'520.00	
33	Medien	39'000.00	38'000.00	44'407.20	
332	Massenmedien	39'000.00	38'000.00	44'407.20	
3320	Massenmedien	39'000.00	38'000.00	44'407.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'000.00	17'000.00	20'407.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	22'000.00	21'000.00	24'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		Aufwand	Aufwand	Aufwand Bemerkungen
34	Sport und Freizeit	423'100.00	464'800.00	322'933.99
341	Sport	384'800.00	433'400.00	287'389.84
3410	Sport	138'000.00	142'900.00	101'499.65
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	100.00	100.00	120.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			7.70
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			0.25
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			1.35
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00	31'000.00	Kamera und Installation Schrankenüberwachung; Vorjahr: Rasenmäher
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	1'600.00	1'600.00	1'094.95
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'800.00	11'200.00	11'088.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500.00	10'500.00	2'352.15 Kein Vorprojekt budgetiert
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00	200.00	168.00
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	75'000.00	44'800.00	53'486.75 Ersatz für Beleuchtung Roter Platz
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'000.00	4'000.00	3'358.50 Anschaffung Enthärtungsanlage (Wasser)
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00	100.00	100.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	29'200.00		Anpassung Kontierung
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		29'800.00	28'957.85 Anpassung Kontierung
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'000.00	8'000.00	7'954.25
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00	1'300.00	1'324.30
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00	15'300.00	11'016.50
4240.00	Benützungsgebühren (Ertrag Parkplätze Sportplatz Niderwis)	-19'000.00	-15'000.00	-19'101.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-430.80
3411	Schwimmbad	250'100.00	292'600.00	195'679.29
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'700.00	34'000.00	35'915.55 Anpassung Anstellung bei Badi-Personal
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	7'000.00	7'000.00	12'621.10
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'900.00	3'000.00	3'146.70
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'900.00	4'800.00	3'032.10
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300.00	1'400.00	1'153.55
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00	500.00	549.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00	300.00	104.85
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	800.00	400.00	-1'449.30
3091.00	Personalwerbung			3'594.65
3099.00	Übriger Personalaufwand			140.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		Aufwand	Aufwand	Aufwand Bemerkungen
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000.00	18'700.00	19'987.71
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00	500.00	1'155.05
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'100.00	3'600.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'500.00	4'500.00	3'131.56 Anschaffung und Installation Unterflurcontainer
3112.00	Anschaffung Textilien (Kleider, Wäsche, etc.)	1'000.00	1'000.00	170.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	500.00	500.00	432.73
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'200.00	45'200.00	49'067.40
3130.00	Dienstleistungen Dritter	44'100.00	54'200.00	18'760.28 Kein Vorprojekt mehr wie 2023 für 40'000 sondern Bauprojekt für 30'000
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Wartung, Dienstleistungen)			325.20
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00	400.00	403.51
3137.00	Pauschale MWST-Abgabe	4'000.00	4'000.00	4'622.55
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'300.00	20'300.00	3'467.05 Vorjahr: Notmassnahmen Kinderbecken sowie Neubepflanzung
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00	52'900.00	10'849.45 Vorjahr: Küchenersatz
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'800.00	12'600.00	14'170.00
3158.00	Unterhalt Software	1'300.00	1'700.00	1'298.18
3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00	900.00	644.50
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	32'700.00	32'700.00	32'622.30
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'900.00		Folgekosten Investition Küchenumbau
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000.00	5'000.00	5'278.45
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'800.00	8'100.00	11'343.10
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	99'200.00	94'900.00	93'200.20
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-83'500.00	-83'500.00	-96'366.30
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-35'000.00	-35'000.00	-35'571.83
4390.00	Übriger Ertrag			-120.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00
3412	Sauna	-3'300.00	-2'100.00	-9'789.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'300.00	17'200.00	17'144.40
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'100.00	1'100.00	1'544.20
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00	1'200.00	1'101.10
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'800.00	3'800.00	3'724.80
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00	300.00	203.95
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00	300.00	191.80
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00	50.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00	2'000.00	1'502.76	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	900.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	200.00	200.00	144.24	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'200.00	7'300.00	8'414.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00	400.00	378.18	
3137.00	Pauschale MWST-Abgabe	1'400.00	1'400.00	1'709.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00	1'000.00		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00	1'000.00		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'486.20	
3158.00	Unterhalt Software	600.00	600.00	432.73	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-23'000.00	-40'000.00	-25'639.70	Aufteilung Ertrag auf die unterschiedlichen Konti
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-21'000.00		-23'177.46	Aufteilung Ertrag auf die unterschiedlichen Konti
342	Freizeit	38'300.00	31'400.00	35'544.15	
3420	Freizeit	38'300.00	31'400.00	35'544.15	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'000.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8'300.00	6'500.00	4'786.95	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000.00	1'900.00	3'300.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'000.00	23'000.00	27'456.60	
4	GESUNDHEIT	1'841'600.00	1'877'200.00	1'741'166.79	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'135'300.00	1'150'600.00	1'090'230.45	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'135'300.00	1'150'600.00	1'090'230.45	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'135'300.00	1'150'600.00	1'090'230.45	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege Elgg	810'300.00	645'300.00	642'712.85	Weitere Kostensteigerung im Pflegebereich, höhere Pflegestufen im angeschlossenen Pflegezentrum
3634.42	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände, Kostenübernahme Elgg				
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der AÜP Elgg	2'000.00	2'000.00	9'733.90	
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege ZH	276'000.00	460'000.00	403'673.10	Weniger Personen in übrigen Pflegezentren im Kanton Zürich
3634.47	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege ZH	5'000.00	5'000.00		
3635.46	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege ausserkantonale Heime	42'000.00	38'300.00	34'110.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		Aufwand	Aufwand	Aufwand Bemerkungen
42	Ambulante Krankenpflege	661'400.00	679'400.00	607'973.69
421	Ambulante Krankenpflege	661'400.00	679'400.00	607'973.69
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	661'400.00	679'400.00	607'973.69
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Kranken	490'000.00	505'000.00	440'232.94
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	70'000.00	100'000.00	89'448.16 Tiefere Kosten bei Haushaltshilfen infolge Anpassung der Tarife Anfangs 2023
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	97'000.00	70'000.00	74'358.89 Hochrechnung der Ausgaben im laufenden Jahr 2023
3636.56	Entschädigung freiberuflicher Hebammen (Wochenbett, Pikettentschädigung)	4'400.00	4'400.00	3'933.70
4220	Rettungsdienste			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			
43	Gesundheitsprävention	29'900.00	29'700.00	30'505.55
431	Alkohol- und Drogenprävention	30'900.00	30'700.00	29'836.35
4310	Alkohol- und Drogenprävention	30'900.00	30'700.00	29'836.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00	1'500.00	1'038.75
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	29'400.00	29'200.00	28'797.60
434	Lebensmittelkontrolle	-1'000.00	-1'000.00	669.20
4340	Lebensmittelkontrolle	-1'000.00	-1'000.00	669.20
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00	500.00	669.20
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'500.00	-1'500.00	
49	Gesundheitswesen, Übriges	15'000.00	17'500.00	12'457.10
490	Gesundheitswesen, Übriges	15'000.00	17'500.00	12'457.10
4900	Gesundheitswesen, übriges	15'000.00	17'500.00	12'457.10
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			153.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500.00	7'700.00	4'970.70
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00	800.00	
3635.00	Ärztlicher Notfalldienst	7'600.00	9'000.00	7'332.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'285'800.00	2'319'800.00	1'908'552.64	
51	Krankheit und Unfall	0.00	0.00	304.15	
512	Prämienverbilligungen	0.00	0.00	304.15	
5120	Prämienverbilligungen	0.00	0.00	304.15	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	255'000.00	250'000.00	136'850.70	
4290.00	Übrige Entgelte (aus VI)			304.15	
4630.00	Bundesbeiträge		-77'000.00	-70'623.35	Gemäss Vorgaben Kanton wird nur noch auf 4631.00 gebucht
4631.00	Beiträge von Kantonen	-185'000.00	-63'000.00	-65'190.80	Gemäss Vorgaben Kanton wird nur noch auf 4631.00 gebucht
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	-70'000.00	-110'000.00	-1'036.55	Aktuell auszumachender Trend: weniger Unterstützungsfälle mit Anrecht auf IPV
52	Invalidität	283'100.00	251'300.00	268'477.45	
522	Ergänzungsleistungen IV	283'100.00	251'300.00	268'477.45	
5220	Ergänzungsleistungen IV	283'100.00	251'300.00	268'477.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000.00	2'000.00	2'608.35	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	780'000.00	700'000.00	780'080.15	Erwartete Zunahme der Ausgaben
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	85'000.00	75'000.00	58'340.70	Erwartete Zunahme der Ausgaben
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100.00	300.00		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'500.00	16'500.00	17'000.00	
4631.00	Staatsbeiträge	-605'500.00	-542'500.00	-580'694.00	In Abhängigkeit zu den Ausgaben
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)			-7'556.00	
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)			-1'301.75	
53	Alter und Hinterlassene	321'900.00	251'400.00	240'840.95	
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	9'500.00	7'600.00	3'889.15	
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	9'500.00	7'600.00	3'889.15	
3633.00	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	13'000.00	13'000.00	9'155.95	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen	-3'500.00	-5'400.00	-5'266.80	
532	Ergänzungsleistungen AHV	312'400.00	243'800.00	236'951.80	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	312'400.00	243'800.00	236'951.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00	2'000.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			100.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	900'000.00	700'000.00	691'602.00	Hochrechnung der Ausgaben im lfd. Jahr
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	65'000.00	50'000.00	58'992.80	Hochrechnung der Ausgaben im lfd. Jahr

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		Aufwand	Aufwand	Aufwand Bemerkungen
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400.00	300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'500.00	16'500.00	17'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen	-675'500.00	-525'000.00	-512'986.00 In Abhängigkeit zu den Ausgaben
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)			-11'822.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)			
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)			-5'935.00
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)			
54	Familie und Jugend	897'600.00	739'900.00	715'050.74
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	49'000.00	20'000.00	23'854.00
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	49'000.00	20'000.00	23'854.00
3637.00	Alimentenbevorschussungen	50'000.00	20'000.00	23'854.00 Fallzunahme im laufendem Jahr; Hochrechnung für 2024
4637.00	Alimentenrückerstattungen	-1'000.00		
544	Jugendschutz	636'900.00	559'500.00	539'056.15
5440	Jugendschutz	636'900.00	559'500.00	539'056.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'400.00	49'000.00	47'234.20
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'300.00	3'100.00	3'033.10
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'000.00	3'800.00	3'662.10
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00	600.00	555.05
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00	500.00	529.25
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00	300.00	138.75
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00	500.00	433.16
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	500.00	83.65
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00	100.00	
3105.00	Lebensmittel	200.00	200.00	36.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	200.00	200.00	87.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500.00	5'500.00	4'053.39
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	700.00	700.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00	10'000.00	10'047.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
3631.00	Beiträge an Kantone (Bereich Kinder- und Jugendheimgesetz)	562'900.00	489'300.00	474'792.95	Kanton legt die Höhe der Beteiligung der Gemeinden an den Kosten fest. Diese wurden für 2024 erhöht
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	200.00	200.00	170.40	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100.00	100.00		
4250.00	Verkäufe	-400.00	-400.00		
4390.00	Übriger Ertrag	-700.00	-700.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-4'000.00	-4'000.00	-5'800.00	
545	Leistungen an Familien	211'700.00	160'400.00	152'140.59	
5450	Leistungen an Familien	87'100.00	82'000.00	80'527.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	87'100.00	82'000.00	80'527.70	Gestiegene Kosten des Zweckverbands Fachstelle Erwachsenenschutz
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	124'600.00	78'400.00	71'612.89	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500.00	1'500.00	1'440.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	121'200.00	75'000.00	68'344.19	Übernahme Verlust aus Kinderkrippe Jojo der Schule Elsau-Schlatt, gemäss deren Budget
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'900.00	1'900.00	1'828.70	
55	Arbeitslosigkeit	1'000.00	1'000.00	1'000.00	
552	Leistungen an Arbeitslose	1'000.00	1'000.00	1'000.00	
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	1'000.00	1'000.00	1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00	1'000.00	1'000.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	782'200.00	1'076'200.00	682'879.35	
571	Beihilfen/Zuschüsse	24'000.00	21'900.00	14'064.00	
5710	Beihilfen/Zuschüsse	24'000.00	21'900.00	14'064.00	
3637.24	Beihilfen	80'000.00	73'000.00	63'866.00	Hochrechnung der Ausgaben im laufenden Jahr
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-56'000.00	-51'100.00	-32'814.00	
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)			-16'988.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		Aufwand	Aufwand	Aufwand Bemerkungen
572	Wirtschaftliche Hilfe	387'000.00	637'000.00	399'893.05
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	387'000.00	637'000.00	399'893.05
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00	5'000.00	5'683.20
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	500'000.00	600'000.00	462'768.60 Hochrechnung der Einnahmen im laufendem Jahr
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	120'000.00	150'000.00	94'857.05 Hochrechnung der Einnahmen im laufendem Jahr
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	250'000.00	400'000.00	260'878.90 Hochrechnung der Einnahmen im laufendem Jahr
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-20'000.00	-18'000.00	-16'432.00
4631.30	Staatsbeitrag Integrationspauschale IAZH			
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-280'000.00	-330'000.00	-216'320.40 in Abhängigkeit zu den Ausgaben
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-100'000.00	-70'000.00	-122'280.95 Hochrechnung der Einnahmen im laufendem Jahr
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-70'000.00	-30'000.00	-23'836.65 Hochrechnung der Einnahmen im laufendem Jahr
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-20'000.00	-70'000.00	-45'424.70 Hochrechnung der Einnahmen im laufendem Jahr
573	Asylwesen	94'300.00	129'700.00	71'100.11
5730	Asylwesen	94'300.00	129'700.00	71'100.11
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		1'760.60 Neue Unterkünfte für Asylsuchende
3130.30	Dienstleistungen Dritter für private Angebote IAZH	40'000.00	30'000.00	80'230.00 Hochrechnung der Einnahmen im laufendem Jahr
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		
3611.30	Entschädigung Kanton IAZH	1'000.00	2'000.00	4'183.00
3612.30	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände IAZH	1'000.00	1'000.00	481.00
3614.30	Entschädigung an öffentliche Unternehmungen IAZH	500.00	1'000.00	
3637.00	Beiträge an vorl. aufgenommene Ausländer und Asylsuchende	540'000.00	450'000.00	359'059.26 Mehr Ausgaben durch Aufnahme-Kontingenterhöhung; Vorgaben des Kantons
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100.00	500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'000.00	20'000.00	24'000.00
4631.00	Beiträge des Kantons (quartalsweise)	-525'600.00	-354'800.00	-289'200.80 In Abhängigkeit zu den Ausgaben
4637.00	Beiträge/Eingänge von Asylsuchenden (bis 31.12.2020 alle Rückerstattungen, keine Aufteilung)	-20'000.00	-20'000.00	-109'412.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Bemerkungen
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	
579	Fürsorge, Übriges	276'900.00	287'600.00	197'822.19	
5790	Fürsorge, Übriges	276'900.00	287'600.00	197'822.19	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen		4'000.00	1'920.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	269'700.00	237'000.00	227'792.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-9'329.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'400.00	15'200.00	14'230.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'900.00	26'000.00	23'474.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'200.00	2'800.00	2'585.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900.00	2'700.00	2'479.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00	1'400.00	672.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500.00	1'500.00	420.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00	100.00	345.00	
3100.00	Büromaterial	2'000.00		243.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00	500.00	49.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			16.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			370.40	
3113.00	Anschaffung Hardware			120.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	8'300.00	11'500.00	4'302.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'100.00	2'100.00	84'097.34	
3130.30	Dienstleistungen Dritter für private Angebote IAZH	1'000.00	6'000.00		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'100.00	16'900.00	10'700.00	Budget 2023 enthielt Neuinvestitionen für IT
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'000.00	10'000.00	5'538.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00	844.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00	1'500.00	1'500.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	400.00	800.00	370.60	
3611.30	Entschädigung Kanton IAZH	1'000.00	2'000.00		
3612.30	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände IAZH	5'000.00	10'000.00	12'567.00	
3614.30	Entschädigung an öffentliche Unternehmungen IAZH		1'000.00		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'000.00	5'200.00	2'840.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	18'400.00	10'600.00	2'171.80	Verrechnung IT-Kosten
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'500.00	15'200.00	9'929.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-1'000.00	-600.00	-780.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'100.00	-100.00	-3'762.95	
4260.30	Übernahme Überhand-Integrationskosten IAZH		-1'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-4'200.00	-4'500.00	-4'161.20	
4631.00	Staatsbeitrag Integrationspauschale IAZH			-134'723.00	
4631.30	Staatsbeitrag Integrationspauschale IAZH	-37'200.00	-37'200.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-90'000.00	-54'000.00	-59'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'401'800.00	1'108'000.00	1'521'257.09	
61	Strassenverkehr	969'600.00	656'200.00	1'066'925.14	
613	Kantonsstrassen, übriges		5'000.00	15'670.70	
6130	Kantonsstrassen, übriges		5'000.00	15'670.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Geräte und ähnliches		5'000.00	15'280.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen			390.00	
615	Gemeindestrassen	969'600.00	651'200.00	1'050'058.64	
6150	Gemeindestrassen	969'600.00	651'200.00	1'050'058.64	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'400.00	1'400.00	2'070.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	752'300.00	643'000.00	649'412.90	Zusätzliche Anstellung bereits ab 2023
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Pikett	23'300.00	23'300.00	23'262.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-13'493.10	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	30'000.00	20'000.00	34'821.75	Folgekosten zusätzliche Anstellung
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	51'500.00	44'000.00	45'521.85	Folgekosten zusätzliche Anstellung
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	67'900.00	58'000.00	57'177.55	Folgekosten zusätzliche Anstellung
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22'200.00	19'500.00	19'539.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'700.00	7'800.00	7'940.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'400.00	4'200.00	2'060.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00	5'000.00	12'738.80	
3091.00	Personalwerbung			2'717.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00	1'100.00	1'044.17	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28'800.00	27'800.00	25'542.36	
3101.01	Hausnummern und Strassenbezeichnungen	17'100.00	11'600.00	14'835.60	Einige geplante Markierungen von Rechtsvortritten

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		Aufwand	Aufwand	Aufwand Bemerkungen
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte		1'000.00	219.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	52'600.00	33'200.00	14'418.30 Ersatz Fahrzeug (Kleintransporter)
3112.00	Anschaffung PSA, Kleider, Wäsche etc.	5'400.00	5'400.00	6'510.95
3113.00	Anschaffung Hardware	1'400.00	500.00	401.00
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	11'000.00		Anschaffung und Ersatz Verkehrsmessgeräte (Speedys)
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'400.00	4'200.00	4'720.20
3120.01	Entwässerung (Flächegebühr)	47'000.00	47'000.00	47'063.00
3120.02	Strassenbeleuchtung Elektrizität	16'000.00	20'000.00	18'512.30
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'500.00	29'000.00	15'291.18
3131.00	Planungen und Projektierungen Strassen (neu)	45'000.00	37'500.00	13'102.55 Vorprojekt Alte St. Gallerstrasse, Vorprojekt Stationsstrasse
3133.00	Informatik Dienstleistungs- und Nutzungsaufwand			320.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'300.00	6'300.00	6'332.41
3137.10	Steuern und Abgaben	10'000.00	10'000.00	9'919.59
3141.10	Winterdienst	32'500.00	32'500.00	24'752.66
3141.20	Strassenreinigung	22'800.00	22'800.00	21'422.50
3141.21	Wisch- und Grüngutentsorgung	20'000.00	20'000.00	14'734.05
3141.22	Versäuberung Hunde	9'200.00	8'500.00	9'949.90
3141.30	Unterhalt Strassenbeleuchtungen	115'000.00	99'000.00	58'823.00 Beleuchtung Stationsstrasse
3141.40	Belagsarbeiten, Entwässerungen, Reparaturen	220'000.00	204'200.00	170'657.65 Mehr Unterhalt geplant
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00	1'000.00	329.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'200.00	27'700.00	66'814.60
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000.00	3'000.00	3'000.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00	2'000.00	1'918.40
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			8'600.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	287'900.00	247'300.00	254'561.57 Gemäss Investitionsplan
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	900.00	1'000.00	906.10
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	32'800.00	25'500.00	11'870.05 Gemäss Investitionsplan
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	18'400.00		300.00 Verrechnung IT-Kosten
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-16'000.00	-31'000.00	-11'022.80 Voraussichtlich weniger Belagsreparaturen
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'800.00	-2'800.00	-1'906.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-8'200.00	-8'200.00	-8'280.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-1'000.00	-1'000.00	-1'042.80	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-23'000.00	-23'000.00	-19'600.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-437'800.00	-472'800.00		Definitive Kostengutsprache Kanton
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-22'000.00	-41'500.00	-62'104.70	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-556'800.00	-523'800.00	-516'627.20	
619	Strassen, Übriges			1'195.80	
6190	Strassen, Übriges			1'195.80	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'110.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			71.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			2.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			12.45	
62	Öffentlicher Verkehr	432'200.00	451'800.00	454'331.95	
621	öffentliche Verkehrsinfrastruktur	118'400.00	113'800.00	111'554.00	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	118'400.00	113'800.00	111'554.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	118'400.00	113'800.00	111'554.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	313'800.00	338'000.00	342'777.95	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	313'800.00	338'000.00	342'777.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'520.95	
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	313'800.00	338'000.00	341'257.00	Gemäss Budget 2024 des ZVV (Kanton)
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	242'800.00	269'300.00	249'394.56	
71	Wasserversorgung	0.00	0.00	0.00	
710	Wasserversorgung	0.00	0.00	0.00	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	0.00	0.00	0.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Pikett	4'500.00	4'500.00	3'678.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			103.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			45.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			18.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			4.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	800.00	800.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00	200.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00	4'000.00	4'140.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		Aufwand	Aufwand	Aufwand Bemerkungen
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00	13'200.00	12'813.38 Auswechslung von weniger Funkmodulen
3112.00	Anschaffung Textilien (Kleider, Wäsche, etc.)	800.00	800.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	800.00	800.00	783.01
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'700.00	16'900.00	18'656.80 Höherer Strompreis
3120.06	Wassereinkauf	56'000.00	56'000.00	54'655.32
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'200.00	35'900.00	22'721.92
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'000.00	4'500.00	4'500.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400.00	1'300.00	1'258.70
3142.01	Wasserleitungsbrüche	50'000.00	50'000.00	17'729.75
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	49'000.00	68'500.00	56'403.38 keine Trübungsmessung
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00	1'000.00	324.00
3192.00	Abgeltung von Rechten			64.15
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	38'200.00	67'000.00	48'247.70
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	259'100.00	212'200.00	281'398.11
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'900.00	4'300.00	10'719.10
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	98'200.00	93'900.00	91'168.10
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	10'300.00	10'300.00	5'068.84
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-617'500.00	-617'500.00	-605'430.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-6'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-18'000.00	-18'000.00	-18'292.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-10'600.00	-10'600.00	-4'780.96
72	Abwasserbeseitigung	0.00	0.00	0.00
720	Abwasserbeseitigung	0.00	0.00	0.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	0.00	0.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'500.00	7'500.00	2'499.59
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00	4'632.45
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			19'884.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500.00	1'000.00	1'326.86
3120.06	Abwasserbeseitigung Stadt Winterthur	11'700.00	11'700.00	9'894.43
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'300.00	21'100.00	12'533.61 Migration Web- Gis, Geoportal, mehr Beratungsaufwand

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
3131.00	Planungen und Projektierungen Abwasser (neu)	39'000.00	15'000.00	21'100.38	Vorprojekt Trennsystem alte St. Gallerstrasse, Vorprojekt Trennsystem St. Gallerstrasse
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'000.00	4'500.00	4'500.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	98'800.00	38'800.00	40'296.28	Ersatz Schachtdeckel Gemeindestrassen
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			178.09	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	12'100.00	25'800.00	18'824.10	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	18'300.00	12'700.00	18'236.60	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	135'300.00	219'300.00	197'659.44	Ergebnis Abwasserrechnung
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	700.00	1'500.00	1'820.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'000.00	17'300.00	17'144.80	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	7'100.00	7'100.00	2'762.58	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-380'000.00	-380'000.00	-368'573.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-2'500.00	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-4'300.00	-4'300.00	-2'220.31	
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	0.00	0.00	0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'500.00	11'500.00		
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Pikett	10'500.00	10'500.00	8'885.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00	700.00	421.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00	400.00	186.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	100.00	73.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00	19.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'900.00	15'900.00	14'697.66	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte		500.00		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'500.00		2'902.14	Erneuerung Steuerung Kläranlage (Leitsystem)
3112.00	Anschaffung Textilien (Kleider, Wäsche, etc.)	800.00	800.00	171.12	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	34'500.00	28'300.00	20'627.13	Höherer Strompreis
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'600.00	50'900.00	53'467.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	600.00	600.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00	400.00	291.05	
3137.10	Steuern und Abgaben (Mikroverunreinigung)	36'200.00	36'500.00	34'353.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00	4'000.00	677.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'000.00	28'000.00	42'143.63	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			4'412.34	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate				
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'800.00	7'600.00	12'776.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	96'200.00	91'900.00	106'278.80	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-274'900.00	-244'900.00	-258'868.52	Ergebnis Abwasserrechnung
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-43'800.00	-43'800.00	-42'255.35	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-1'260.00	
73	Abfallwirtschaft	3'200.00	3'000.00	3'040.50	
730	Abfallwirtschaft	3'200.00	3'000.00	3'040.50	
7300	Abfallwirtschaft allgemein	3'200.00	3'000.00	3'040.50	
3130.09	Konfiskatentsorgung	4'700.00	4'000.00	5'391.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'500.00	-1'000.00	-2'351.00	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00	2'000.00	2'017.18	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000.00	15'000.00	8'633.33	Anschaffung Unterflurcontainer Chännerwis
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'800.00	6'500.00	4'812.46	
3130.01	Kunststoffrecycling	3'000.00	3'000.00	2'728.51	
3130.02	Kehrichtabfuhrkosten	59'000.00	59'000.00	57'389.78	
3130.03	Altpapierentsorgung Vereinssammlungen	24'200.00	24'200.00	2'170.69	
3130.031	Altpapiersammmlung Container Wertstoffsammelplatz	-3'000.00	-2'000.00	-3'051.02	
3130.04	Altglasentsorgung	4'100.00	4'100.00	3'220.71	
3130.05	Altmallentsorgung	-1'800.00	-1'800.00	-405.20	
3130.06	Altölentsorgung	900.00	600.00	342.81	
3130.07	Grüngutentsorgung	100'000.00	105'500.00	98'526.94	Menge nimmt stetig ab
3130.08	Abbruchmaterial	5'400.00	5'400.00	5'043.31	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'000.00	4'500.00	4'500.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00	1'000.00		
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10'800.00	10'400.00	10'741.40	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK		6'200.00	44'884.07	Ergebnis Abfallrechnung
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	62'000.00	62'000.00	60'514.99	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	700.00	1'500.00	1'452.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'000.00	18'300.00	15'083.10	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'400.00	1'400.00	754.20	
4240.01	Kehricht Abfuhrgebühren	-140'000.00	-140'000.00	-123'388.53	
4240.02	Kehricht Grundgebühren	-169'800.00	-169'800.00	-169'756.25	
4240.03	Kunststoffrecycling	-4'200.00	-4'200.00	-3'206.96	
4240.04	Entschädigung aus vorgezogenen Entsorgungsgebühren für Altglas	-7'000.00	-7'000.00	-7'699.54	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-6'700.00	-6'700.00	-15'317.59	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-3'700.00			Ergebnis Abfallrechnung
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-100.00	-100.00	9.11	
74	Verbauungen	58'500.00	62'000.00	34'670.85	
741	Gewässerverbauungen	58'500.00	62'000.00	34'670.85	
7410	Gewässerverbauungen	58'500.00	62'000.00	34'670.85	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	26'000.00	26'000.00	9'207.30	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	11'900.00	15'200.00	11'719.95	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600.00	1'600.00	1'491.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000.00	19'200.00	12'408.00	
4250.00	Verkauf von Holz für Wärmeverbund			-156.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	35'200.00	33'200.00	37'753.35	
750	Arten- und Landschaftsschutz	35'200.00	33'200.00	37'753.35	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	35'200.00	33'200.00	37'753.35	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500.00	1'500.00	1'140.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			6.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			8.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			0.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'800.00	1'000.00	3'093.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8'700.00	8'500.00	12'607.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	5'000.00	5'000.00	4'566.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	500.00	500.00		
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600.00	1'300.00	1'747.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'000.00	15'300.00	14'534.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
77	Übriger Umweltschutz	138'200.00	163'400.00	141'505.61	
771	Friedhof und Bestattung	125'300.00	150'600.00	123'280.16	
7710	Friedhof und Bestattung	125'300.00	150'600.00	123'280.16	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00	500.00	250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00	100.00	100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'800.00	21'600.00	16'327.36	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00	500.00	555.00	
3112.00	Anschaffung Textilien (Kleider, Wäsche, etc.)	800.00	800.00	590.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	700.00	700.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'700.00	4'700.00	3'870.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'300.00	38'600.00	50'756.17	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			595.93	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'000.00	18'500.00	3'178.75	Vorjahr: Einbau Unterflurcontainer
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	400.00	5'400.00	1'446.15	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'900.00	7'800.00	9'366.80	Verrechnung IT-Kosten
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	103'700.00	99'400.00	87'219.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-39'500.00	-35'000.00	-41'900.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-12'600.00	-13'000.00	-9'075.00	
779	Umweltschutz, Übriges	12'900.00	12'800.00	18'225.45	
7790	Umweltschutz, Übriges	12'900.00	12'800.00	18'225.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'600.00	4'500.00	5'814.05	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300.00	600.00	1'331.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000.00	7'700.00	11'079.50	
79	Raumordnung	7'700.00	7'700.00	32'424.25	
790	Raumordnung	7'700.00	7'700.00	32'424.25	
7900	Raumordnung	7'700.00	7'700.00	32'424.25	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			150.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			9.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			0.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			1.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			0.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			288.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'700.00	7'700.00	31'974.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
8	VOLKSWIRTSCHAFT	-158'400.00	-115'100.00	-146'030.65	
81	Landwirtschaft	160'200.00	138'500.00	168'138.00	
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	160'200.00	138'500.00	168'138.00	
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	160'200.00	138'500.00	168'138.00	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'700.00	1'700.00	1'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'300.00	2'300.00	2'990.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00	400.00	256.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00	100.00	7.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	100.00	44.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00	5'000.00	2'768.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'600.00	14'600.00	18'241.75	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	40'000.00	40'000.00	56'366.00	
3141.40	Belagsarbeiten, Entwässerungen, Reparaturen	67'000.00	37'000.00	41'186.90	Mehr Unterhalt der Flurstrassen notwendig
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	16'500.00	24'900.00	24'713.95	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00	900.00	2'206.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00	11'500.00	18'354.90	
82	Forstwirtschaft	20'500.00	21'400.00	36'854.45	
820	Forstwirtschaft	20'500.00	21'400.00	36'854.45	
8201	Bewirtschaftung Gemeindewald	200.00	4'100.00	15'713.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00	6'000.00	25'753.80	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200.00	300.00	762.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00	3'800.00	6'345.70	
4250.00	Verkäufe	-6'000.00	-6'000.00	-17'149.05	
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	20'300.00	17'300.00	21'141.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00	17'000.00	20'877.70	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	300.00	300.00	263.50	
4250.00	Verkäufe				
83	Jagd und Fischerei	0.00	0.00	-15.20	
830	Jagd und Fischerei	0.00	0.00	-15.20	
8300	Jagd und Fischerei	0.00	0.00	-15.20	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	600.00	600.00	546.40	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	600.00	600.00	556.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen	-1'200.00	-1'200.00	-1'117.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Bemerkungen
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	15'100.00	15'000.00	13'845.00	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	15'100.00	15'000.00	13'845.00	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	15'100.00	15'000.00	13'845.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	15'100.00	15'000.00	13'845.00	
86	Banken und Versicherungen	-328'000.00	-273'000.00	-330'836.00	
860	Banken und Versicherungen	-328'000.00	-273'000.00	-330'836.00	
8600	Banken und Versicherungen	-328'000.00	-273'000.00	-330'836.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen	-328'000.00	-273'000.00	-330'836.00	Gemäss Empfehlung des Gemeindeamtes Kanton Zürich, höherer Dividendenertrag ZKB
87	Brennstoffe und Energie	-26'200.00	-17'000.00	-34'016.90	
871	Elektrizität	-25'000.00	-25'000.00	-24'271.00	
8710	Elektrizität (allgemein)	-25'000.00	-25'000.00	-24'271.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen (Ausgleichsvergütung EKZ)	-25'000.00	-25'000.00	-24'271.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				
879	Energie, Übriges	-1'200.00	8'000.00	-9'745.90	
8790	Energie, Übriges (allgemein)	9'800.00	9'700.00	10'100.10	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000.00	1'000.00	630.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			19.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			0.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			3.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			0.20	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)			323.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00	9'900.00	9'473.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'200.00	-1'200.00	-350.00	
8791	Fernwärmebetrieb	-11'000.00	-1'700.00	-19'846.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00	3'300.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Strom, Wasser, Abfall)	2'800.00	2'800.00	2'738.20	
3120.03	Holzschnitzeinkauf	8'700.00	8'700.00	4'948.00	
3120.04	Holzschnitze Lagerung, Hacken, Transport	14'300.00	14'300.00	15'455.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			656.15	
3130.14	Entsorgung Asche Holzschnitzeheizung	1'400.00	700.00	1'033.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien			215.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		Aufwand	Aufwand	Aufwand Bemerkungen
3144.01	Unterhalt Holzschnitzelheizung / Feuerung	2'800.00	3'000.00	148.65
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			716.20
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	27'900.00	27'600.00	29'968.95
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600.00	1'900.00	689.60
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'000.00	3'000.00	3'842.10
4240.06	Wärmeabgabe Verkauf	-87'000.00	-67'000.00	-80'258.45 Höherer Fernwärmepreis
9	FINANZEN UND STEUERN	-8'072'400.00	-8'062'600.00	-7'380'683.90
91	Steuern	-5'437'000.00	-5'538'600.00	-6'648'709.91
910	Steuern	-5'437'000.00	-5'538'600.00	-6'648'709.91
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-4'699'300.00	-4'350'500.00	-4'532'461.21
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'900.00	9'600.00	9'374.21
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-3'523'500.00	-3'324'400.00	-3'233'312.61
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-365'500.00	-301'500.00	-501'355.83
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-2'100.00	-2'000.00	-15'506.18
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-53'700.00	-56'500.00	-45'110.60
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	208'400.00	173'300.00	288'307.70
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	4'000.00	4'000.00	3'629.60
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-442'800.00	-409'100.00	-444'080.94
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-128'500.00	-105'000.00	-145'999.17
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	-1'900.00	-1'200.00	-17'620.41
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-19'900.00	-17'700.00	-27'522.85
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	56'200.00	49'900.00	65'076.20
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-105'600.00	-62'100.00	-105'567.35
4008.00	Personalsteuern	-71'600.00	-71'600.00	-72'543.28
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-150'900.00	-136'400.00	-135'750.50
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-60'500.00	-50'000.00	-82'536.29
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen	-600.00	-1'400.00	
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-24'300.00	-23'900.00	-26'080.65
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	16'200.00	16'100.00	11'855.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-32'800.00	-30'100.00	-34'154.50	
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	-9'000.00	-8'500.00	-22'283.76	
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	-3'500.00	-3'500.00	-3'276.60	
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	1'700.00	1'500.00	1'997.45	
9101	Sondersteuern	-737'700.00	-1'188'100.00	-2'116'248.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	400.00		540.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	8'400.00	8'400.00	7'950.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-700'000.00	-1'150'000.00	-2'078'328.70	Weniger steuerrelevante Handänderungen absehbar
4033.00	Hundesteuern	-46'500.00	-46'500.00	-46'410.00	
93	Finanz- und Lastenausgleich	-2'591'700.00	-2'449'500.00	-2'460'056.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	-2'591'700.00	-2'449'500.00	-2'460'056.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	-2'591'700.00	-2'449'500.00	-2'460'056.00	
3632.00	Finanzausgleichsanteil der Schulgemeinden	3'628'400.00	3'331'400.00	3'345'675.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-6'220'100.00	-5'780'900.00	-5'805'731.00	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	-138'300.00	-98'800.00	-183'633.97	
961	Zinsen	-26'900.00	-23'100.00	-26'699.71	
9610	Zinsen	-26'900.00	-23'100.00	-26'699.71	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00	200.00	962.82	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten (Sachgr. 200)	100.00	100.00		
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten (Sachgr. 201/206)	5'000.00	5'000.00		
3409.00	Übrige Passivzinsen	100.00	100.00		
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	6'400.00	9'600.00	6'965.59	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	20'600.00	20'600.00	9'876.48	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel			-2'376.40	
4401.00	Zinsen Kontokorrent Schule und übrige Forderungen	-12'500.00	-12'500.00	-10'340.09	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	-6'400.00	-5'500.00	-11'036.86	
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	-1'200.00	-1'200.00	-1'783.90	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-39'500.00	-39'500.00	-18'967.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	-111'400.00	-75'700.00	-156'880.46	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	-111'400.00	-75'700.00	-89'822.96	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	1'000.00	1'000.00	832.25	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV			28.16	
3439.40	Dienstleistungen Dritter FV	500.00	500.00	942.75	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200.00	300.00	461.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00	3'800.00	5'736.50	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	20'700.00	20'700.00	10'381.73	
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV				
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-137'800.00	-102'000.00	-108'206.25	Baurechtszins abhängig vom Referenzzinssatz
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens			-67'057.50	
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV			-67'057.50	
969	Finanzvermögen, Übriges			-53.80	
9690	Finanzvermögen, Übriges			-53.80	
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung			16.20	
4440.00	Wertberichtigungen Wertschriften FV			-70.00	
97	Rückverteilungen	-1'500.00	-600.00	-1'758.20	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-1'500.00	-600.00	-1'758.20	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-1'500.00	-600.00	-1'758.20	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	-1'500.00	-600.00	-1'758.20	
99	Nicht aufgeteilte Posten	96'100.00	24'900.00	1'913'474.18	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge				
9951	Zweckgebundene Zuwendungen				
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	11'000.00	13'000.00	9'915.82	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	26'900.00	28'900.00	27'131.90	
3980.00	Interne Übertragungen	5'000.00		5'000.00	
4390.00	Übriger Ertrag	-5'400.00	-7'400.00	-7'031.50	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-31'900.00	-28'900.00	-32'131.90	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-5'600.00	-5'600.00	-2'884.32	
999	Abschluss	76'100.00	24'900.00	1'913'474.18	
9999	Abschluss	76'100.00	24'900.00	1'913'474.18	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	76'100.00	24'900.00	1'913'474.18	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

6

VERKEHR UND NACHRICHENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

Budget 2024
530'000

Realisation im Jahr 2024 von aus dem Jahr 2023 verschobener Investitionen. Inclusive dem Projekt, über welches im November 2023 an der Urne abgestimmt wurde.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Budget 2024
1'490'000

Erste grössere Ausgaben für den Abwasseranschluss an Winterthur. Inclusive dem Projekt, über welches im November 2023 an der Urne abgestimmt wurde.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	80'000.00	25'200.00	130'000.00	25'200.00	66'360.50	25'200.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	160'000.00	0.00	0.00	0.00	43'370.03	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	100'000.00	0.00	202'554.20	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	530'000.00	0.00	190'000.00	0.00	306'632.40	5'000.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'490'000.00	1'340'000.00	190'000.00	61'000.00	927'155.55	771'050.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	46'000.00	9'858.75	46'170.00
Total Ausgaben / Einnahmen		2'260'000.00	1'365'200.00	610'000.00	132'200.00	1'555'931.43	847'420.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			894'800.00		477'800.00		708'511.43
Total		2'260'000.00	2'260'000.00	610'000.00	610'000.00	1'555'931.43	1'555'931.43

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	80'000	25'200	130'000	25'200	66'360.50	25'200.00
02	Allgemeine Dienste	80'000	25'200	130'000	25'200	66'360.50	25'200.00
021	Finanz- und Steuerverwaltung		25'200		25'200		25'200.00
0210	Finanz- und Steuerverwaltung		25'200		25'200		25'200.00
6440.00	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen		20'200		20'200		20'200.00
<i>INV00085</i>	<i>Darlehen Gemeinnützige Stiftung Eulachtal</i>		20'200		20'200		20'200.00
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen		5'000		5'000		5'000.00
<i>INV00086</i>	<i>Darlehen Fussballclub Rätterschen</i>		5'000		5'000		5'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	80'000		130'000		66'360.50	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	80'000		130'000		66'360.50	
5040.99	Hochbauten	80'000		130'000		66'360.50	
<i>INV00100</i>	<i>Werkgebäude, Umbau Garderobe (altes Feuerwehrgebäude)</i>					66'360.50	
<i>INV00127</i>	<i>Umbau Atemschutzraum Feuerwehr</i>			130'000			
<i>INV00139</i>	<i>Beleuchtung MZH Im Ebnet</i>	80'000					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	160'000				43'370.03	
15	Feuerwehr	160'000				43'370.03	
150	Feuerwehr	160'000				43'370.03	
1500	Feuerwehr	160'000				43'370.03	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	160'000				43'370.03	
<i>INV00109</i>	<i>Feuerwehr, Anschaffung Fahrzeuge 2022 (Anteil Elsau)</i>					43'370.03	
<i>INV00140</i>	<i>Feuerwehr, Anschaffung Fahrzeuge 2024 (Anteil Elsau)</i>	160'000					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			100'000		202'554.20	
32	Kultur, übrige			100'000		18'375.70	
321	Bibliotheken			100'000		18'375.70	
3210	Bibliotheken			100'000		18'375.70	
5060.00	Mobilien			100'000		18'375.70	
<i>INV00128</i>	<i>Bibliothek Hofwis, Beleuchtung und Möblierung</i>			100'000		18'375.70	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	80'000	25'200	130'000	25'200	66'360.50	25'200.00
34	Sport und Freizeit					184'178.50	
341	Sport					184'178.50	
3410	Sport					181'576.00	
5010.99	Tiefbauten					181'576.00	
	INV00119 Sportanlage Niderwis, Zufahrt, Parkplatzbewirtschaftung					181'576.00	
3411	Schwimmbad					2'602.50	
5060.99	Mobilien					2'602.50	
	INV00138 Küche Badiosk Neubau					2'602.50	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	530'000		190'000		306'632.40	5'000.00
61	Strassenverkehr	530'000		190'000		306'632.40	5'000.00
615	Gemeindestrassen	530'000		190'000		306'632.40	5'000.00
6150	Gemeindestrassen	530'000		190'000		306'632.40	5'000.00
5010.10	C. F. Meyerstrasse					3'500.25	
	INV00074 C.F. Meyer-Strasse (inkl. Treppe)					3'500.25	
5010.99	Tiefbauten	470'000				252'513.15	
	INV00117 Alpstrasse, Sanierung					90'878.65	
	INV00120 Sanierung Strasse Fulau Buch					107'140.30	
	INV00136 Elsauerstrasse Trottoir Abschnitt Sporthalle					54'494.20	
	INV00141 Treppensanierung Im Aperg	80'000					
	INV00142 Chännerwisstrasse - Im Melcher	390'000					
	INV00145 Fulauerstrasse (Elsau-Rodler)						
	INV00146 Brücke Oberschottikon - Unterschnasbergstrasse						
5060.00	Mobilien	60'000		190'000		50'619.00	
	INV00121 Fahrzeugbeschaffung (gem. Strategie)					50'619.00	
	INV00129 Fahrzeugbeschaffung 2023 (gem. Strategie)			190'000			
	INV00147 Fahrzeugbeschaffung VW Bus (Personen- und Materialtransporter)	60'000					
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						5'000.00
	INV00136 Elsauerstrasse Trottoir Abschnitt Sporthalle						5'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	80'000	25'200	130'000	25'200	66'360.50	25'200.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'490'000	1'340'000	190'000	61'000	987'434.44	831'328.89
71	Wasserversorgung	440'000	760'000		26'000	848'441.79	328'165.00
710	Wasserversorgung	440'000	760'000		26'000	848'441.79	328'165.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	440'000	760'000		26'000	848'441.79	328'165.00
5030.05	Reservoir Rodler					779'098.80	
	<i>INV00075 Reservoir Rodler (Neubau)</i>					779'098.80	
5030.16	C. F. Meyer-Strasse (inkl. Treppe)					907.52	
	<i>INV00077 C.F. Meyer-Strasse WL 270 m (Wasserleitungen) Instandhaltung</i>					907.52	
5030.99	Tiefbauten	440'000				27'185.47	200.00
	<i>INV00082 Geissewägli (170 m) Anteil Wasser</i>						200.00
	<i>INV00094 Im Ebnet, Werkleitungssanierung (Anteil Wasser)</i>					200.00	
	<i>INV00116 St. Gallerstrasse, Hug Baustoffe, Wasserleitung</i>					19'965.23	
	<i>INV00126 Im Halbiacker 11-15, Ersatz Wasserleitung</i>					178.13	
	<i>INV00137 Elsauerstrasse Trottoir Abschnitt Sporthalle</i>					6'842.11	
	<i>INV00143 Chännerwisstrasse - Im Melcher</i>	360'000					
	<i>INV00148 Erneuerung Leitsystem Wasser</i>	80'000					
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		760'000		26'000	41'250.00	327'965.00
	<i>INV00122 Wasseranschlussgebühren 2022</i>					41'250.00	327'965.00
	<i>INV00130 Wasseranschlussgebühren 2023</i>				26'000		
	<i>INV00149 Wasseranschlussgebühren 2024</i>		760'000				
72	Abwasserbeseitigung	1'050'000	580'000	190'000	35'000	129'172.60	378'163.89
720	Abwasserbeseitigung	1'050'000	580'000	190'000	35'000	129'172.60	378'163.89
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'050'000	580'000	190'000	35'000	129'172.60	378'163.89
5030.00	Tiefbauten					39'177.38	
	<i>INV00046 Grundlagen Kanalsanierung (27 km)</i>					39'177.38	
5030.16	C. F. Meyer-Strasse (inkl. Treppe)					302.51	
	<i>INV00083 C.F. Meyer-Strasse (Abwasser) Trennsystem</i>					302.51	
5030.17	Tolhusen Anschluss					1'188.25	
	<i>INV00079 Tolhusen Anschluss (Neubau)</i>					1'188.25	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	80'000	25'200	130'000	25'200	66'360.50	25'200.00
5030.99	Tiefbauten	1'050'000		100'000		47'642.44	2'328.89
	<i>INV00095 Im Ebnet, Werkleitungssanierung (Anteil Abwasser)</i>					10'952.46	
	<i>INV00103 Ausbau ARA, Anschluss an Winterthur</i>			100'000		36'689.98	
	<i>INV00105 Geissewägli (170 m) Anteil Abwasser (Meteorwasser)</i>						2'328.89
	<i>INV00144 Chännerwisstrasse - Im Melcher</i>	600'000					
	<i>INV00151 Rückbau bestehendes Areal (Gebäude und Becken)</i>	50'000					
	<i>INV00152 Neubau zusätzliches Regenbecken ARA-Areal</i>	100'000					
	<i>INV00153 Neubau Leitung Abwasser ARA bis Stadtgrenze</i>	250'000					
	<i>INV00154 Regenbecken Rietwisen (Rechen, Ex-Schutz, Messtechnik)</i>	50'000					
5290.02	GEP (Entwässerungsplan)			90'000		24'362.02	
	<i>INV00090 Genereller Entwässerungsplan Elsau (GEP)</i>			90'000		24'362.02	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		580'000		35'000	16'500.00	375'835.00
	<i>INV00123 Abwasseranschlussgebühren 2022</i>					16'500.00	375'835.00
	<i>INV00131 Abwasseranschlussgebühren 2023</i>				35'000		
	<i>INV00150 Abwasseranschlussgebühren 2024</i>		580'000				
73	Abfallwirtschaft					9'820.05	
730	Abfallwirtschaft					9'820.05	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)					9'820.05	
5030.99	übrige Tiefbauten (Hartplatz)					9'820.05	
	<i>INV00115 Sanierung Wertstoffsammelstelle</i>					9'820.05	
74	Verbauungen						125'000.00
741	Gewässerverbauungen						125'000.00
7410	Gewässerverbauungen						125'000.00
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						125'000.00
	<i>INV00134 Hölltobelbach Verlegung - nachträgliche Subvention</i>						125'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	80'000	25'200	130'000	25'200	66'360.50	25'200.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT				46'000	9'858.75	46'170.00
87	Brennstoffe und Energie				46'000	9'858.75	46'170.00
879	Energie, Übriges				46'000	9'858.75	46'170.00
8791	Fernwärmebetrieb				46'000	9'858.75	46'170.00
5040.02	Heizungersatz Gemeindehaus, Werkgebäude					9'858.75	
	<i>INV00097 Holzschnittelheizung, Bau Zentrale und Netz (Wärmeverbund)</i>					9'858.75	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund				46'000		46'170.00
	<i>INV00132 Investitionsbeiträge Energiezukunft Schweiz (Bund) Fernwärmebetrie.</i>				46'000		46'170.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	77'680.00	602'020.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	77'680.00	602'020.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0.00		0.00		524'340.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN			0.00	0.00	77'680.00	602'020.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung					77'680.00	602'020.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens					77'680.00	602'020.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens					77'680.00	602'020.00
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (liquiditätswirksam)						
<i>INV00133</i>	<i>Verkauf Grundstück im Halbiacker (Kat. 2725)</i>						
<i>INV00135</i>	<i>Verkauf Grundstück im Halbiacker (Kat. 2627)</i>						
7201.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (nicht liquiditätswirksam)					10'622.50	
<i>INV00133</i>	<i>Verkauf Grundstück im Halbiacker (Kat. 2725)</i>					2'363.00	
<i>INV00135</i>	<i>Verkauf Grundstück im Halbiacker (Kat. 2627)</i>					8'259.50	
7700.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung					67'057.50	
<i>INV00133</i>	<i>Verkauf Grundstück im Halbiacker (Kat. 2725)</i>					14'917.00	
<i>INV00135</i>	<i>Verkauf Grundstück im Halbiacker (Kat. 2627)</i>					52'140.50	
8000.00	Verkauf von Grundstücken						602'020.00
<i>INV00133</i>	<i>Verkauf Grundstück im Halbiacker (Kat. 2725)</i>						133'920.00
<i>INV00135</i>	<i>Verkauf Grundstück im Halbiacker (Kat. 2627)</i>						468'100.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion Sachkonto	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		66'400.00	59'500.00	54'897.65
0220	Allgemeine Dienste, übrige		0.00	0.00	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0.00		0.00	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige		66'400.00	59'500.00	54'897.65
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	0.00		0.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	66'400.00		59'500.00	54'897.65
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0.00		0.00	0.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		33'200.00	19'300.00	20'870.95
1400	Allgemeines Rechtswesen		800.00	800.00	798.75
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV				
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	800.00		800.00	798.75
1500	Feuerwehr		32'400.00	18'500.00	20'072.20
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen				
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	32'400.00		18'500.00	20'072.20
1620	Zivilschutz		0.00	0.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0.00		0.00	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT		112'700.00	98'800.00	85'295.05
3210	Bibliotheken		19'300.00	15'700.00	3'191.65
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'200.00		3'200.00	3'191.65
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'100.00		12'500.00	
3290	Kultur, Übriges		12'600.00	12'600.00	12'569.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'600.00		12'600.00	12'569.00
3410	Sport		37'200.00	37'800.00	36'912.10
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	29'200.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			29'800.00	28957.85
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'000.00		8'000.00	7954.25
3411	Schwimmbad		43'600.00	32'700.00	32'622.30
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV				
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	32'700.00		32'700.00	32'622.30
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'900.00			

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
3412	Sauna		0.00	0.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		0.00	0.00	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		0.00	0.00	0.00
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV		0.00	0.00	0.00
3420	Freizeit		0.00	0.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		0.00	0.00	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT		1'900.00	1'900.00	1'828.70
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte		1'900.00	1'900.00	1'828.70
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'900.00		1'900.00	1'828.70
5790	Fürsorge, Übriges		0.00	0.00	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0.00		0.00	0.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG		321'600.00	273'800.00	267'337.72
6150	Gemeindestrassen		321'600.00	273'800.00	267'337.72
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV				
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	287'900.00		247'300.00	254'561.57
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	900.00		1'000.00	906.10
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	32'800.00		25'500.00	11'870.05
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		91'300.00	131'100.00	112'182.09
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)		38'200.00	67'000.00	48'247.70
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	38'200.00		67'000.00	48'247.70
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV				
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen				
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)		30'400.00	38'500.00	37'060.70
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	12'100.00		25'800.00	18'824.10
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	18'300.00		12'700.00	18'236.60
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)		0.00	0.00	4'412.34
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	0.00		0.00	4'412.34
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0.00		0.00	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)		10'800.00	10'400.00	10'741.40
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10'800.00		10'400.00	10'741.40
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV				

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion Sachkonto	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
7410	Gewässerverbauungen		11'900.00	15'200.00	11'719.95
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	11'900.00		15'200.00	11'719.95
7710	Friedhof und Bestattung		0.00	0.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0.00		0.00	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0.00		0.00	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT		44'700.00	52'800.00	54'946.35
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen		16'500.00	24'900.00	24'713.95
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	16'500.00		24'900.00	24'713.95
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV				
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb		0.00	0.00	0.00
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	0.00		0.00	0.00
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	0.00		0.00	0.00
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen		300.00	300.00	263.50
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	300.00		300.00	263.50
8791	Fernwärmebetrieb		27'900.00	27'600.00	29'968.90
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	27'900.00		27'600.00	29'968.90
Total			671'800.00	637'200.00	597'358.51
Abschreibungen Verwaltungsvermögen			33xx	637'500.00	575'457.61
Wertberichtigungen Darlehen			364x	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen			365x	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge			366x	34'300.00	21'900.90
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			671'800.00	637'200.00	597'358.51

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
Anzahl Einwohner	3'910	3880	3699	
Steuerfuss	50%	50%	50%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'366	2181	2419	Richtwerte*
Selbstfinanzierungsgrad	62%	187%	389%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.				
Zinsbelastungsanteil	-0.08%	-0.08%	-0.14%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des Ertrags, welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	n.a.	n.a.	-273.42%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	n.a.	n.a.	-3'357	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen