



# **BUDGET 2024**

## **Gemeinde Gachnang**

### **Ausführliche Botschaft zum Budget**



## **Inhaltsverzeichnis**

|                                      |    |
|--------------------------------------|----|
| Antrag Genehmigung Budget            | 3  |
| Erfolgs- und Finanzierungsausweis    | 7  |
| Gestufte Erfolgsausweis              | 8  |
| Erfolgsrechnung Artengliederung      | 9  |
| Investitionsrechnung Artengliederung | 10 |
| Erfolgsrechnung Zusammenzug          | 11 |
| Entwicklung Kostenarten              | 12 |
| Erfolgsrechnung detailliert          | 13 |
| Kommentare zur Erfolgsrechnung       | 34 |
| Investitionsrechnung Zusammenzug     | 41 |
| Investitionsrechnung detailliert     | 42 |
| Kommentare zur Investitionsrechnung  | 44 |
| Bilanz per 31.12.2022 Zusammenzug    | 46 |
| Bilanz per 31.12.2022 detailliert    | 47 |
| Kennzahlen                           | 53 |
| Finanzplan Investitionen             | 54 |
| Finanzplan Kennzahlen                | 55 |



# Traktandum 4

## Budget der Politischen Gemeinde Gachnang für das Jahr 2024 inkl. Investitionsbudget (Steuerfuss unverändert 42 %) Bericht des Gemeindepräsidenten

Liebe Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Der Gemeinderat unterbreitet Ihnen das Budget für das Jahr 2024.

### Erfolgsrechnung

Das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Gachnang schliesst bei einem unveränderten Steuerfuss von 42 % mit einem Defizit von Fr. 282'375 ab. Dies entspricht einem Minderaufwand von Fr. 151'045 gegenüber dem Vorjahrsbudget. Das hohe Eigenkapital erlaubt es, den Aufwandüberschuss dem Bilanzüberschuss zu belasten.

Der Steuermehrertrag im Bereich 9100 Allgemeine Gemeindesteuern macht gegenüber dem Budget 2023 Fr. 200'100.00 aus, was einer Erhöhung von 4.7 % entspricht (Vorjahr 5.8 %). Der geplante Steuerertrag 2024 ist gegenüber der Rechnung 2022 um 3.1 % (Vorjahr 3.6 %) gestiegen. Erstmals im Budget enthalten ist die Verzinsung der Nettoschulden oder -vermögen der Spezialfinanzierungen. In den vergangenen Jahren wurde diese infolge der damaligen Zinssituation auf 0 Prozent festgelegt. Erwähnenswert dabei ist, dass die Verzinsung aus dem Elektrizitätswerk Netzbau (Bereich 8711) mittels WACC (Weighted Average Cost of Capital) erfolgt und bereits im Strompreis eingerechnet ist. Diese Verrechnung zugunsten des steuerfinanzierten Haushalts beträgt im Jahr 2024 Fr. 331'700 (siehe Bereich 9610 Zinsen).

Die grössten Abweichungen zum Budget 2023 sind:

+ = Mehrertrag/Minderaufwand, - = Mehraufwand/Minderertrag

| ART         | Bereich   | Betrag        | Bemerkung                                  |
|-------------|---|---------------|--|
| 33 und 366  | Zunahme der linearen Abschreibungen: Neue reduzierte Nutzungsdauer für Gemeindestrassen (von 40 auf 25 Jahre gesenkt) ergibt höhere Abschreibungen.   | Fr. - 100'000 | Mehraufwand über diverse Kostenstellen KST |
| 301 bis 305 | Zunahme Lohnaufwand inkl. Sozialleistungen: Gemeinde: 2 neue Mitarbeiter: Bau- & Werkverwaltung (100 Stellenprocente) und Soziale Dienste (70 % Stellenprocente), Verlängerung Anstellung Kanzlei/Finanzen (Veränderung + 50 %). Anteil Gemeinde 280'000<br>Berufsbeistandschaft (BBFL): 2 zusätzliche Mitarbeiter. Anteil BBFL = 190'000 | Fr. - 470'000 | Mehraufwand über diverse KST               |

| KST  | Bereich  | Betrag        | Bemerkung   |
|------|--|---------------|-------------|
| 9610 | Zinsen: Erstmalige Verzinsung EW-Anlagen mittels WACC aus Spezialfinanzierung  | Fr. + 330'000 | Mehrertrag  |
| 9100 | Gemeindesteuern: Natürliche und juristische Personen   | Fr. + 200'000 | Mehrertrag  |
| 6150 | Gemeindestrassen: Höhere Lohnkosten 30'000, mehr Honorarkosten 20'000, mehr Strassenunterhalt 20'000, höhere Abschreibungen 50'000, weniger Strassenbeleuchtung und -signalisationen -20'000 | Fr. - 78'000  | Mehraufwand |

|      |  |                      |             |
|------|--|----------------------|-------------|
| 0290 | Verwaltungsliegenschaften: Dachsanierung altes FW-Depot Niederwil 33'000, Mehrabschreibungen 32'000                      | Fr. - 74'000         | Mehraufwand |
| 1400 | Allgemeines Rechtswesen: Höherer Beitrag an Berufsbeistandschaft (2 zusätzliche Mitarbeiter) + 50'000, höhere Lohnkosten | Fr. - 65'000         | Mehraufwand |
|      | <b>Total Abweichungen</b>  | <b>Fr. + 313'000</b> |             |

In den Abweichungen nicht enthalten sind die Mehrkosten im Bereich des Asylwesens Schutzstatus S (Ukraine-Flüchtlinge), welche gegenüber dem Vorjahr Fr. 360'000 ausmachen. Im Budget 2023 wurde mit einer Einlage in den Fonds Asylbewerber von Fr. 147'000.00 gerechnet und im aktuellen Budgetjahr 2024 wird eine Entnahme von Fr. 210'000.00 aus dem Fonds prognostiziert. Entsprechend der Zunahme der Fallzahlen im Asylwesen musste auch personell eine Aufstockung von 70 Stellenprozenten gemacht werden. Diese massiven Mehrausgaben kommen erst im Finanzplanjahr 2025 zum Tragen, da der Fonds Asylbewerber SD bis dahin aufgebraucht ist.

### Investitionen

Der Gemeinderat hat die Aktivierungsgrenze für Investitionen auf Fr. 50'000 festgelegt. Die Investitionsrechnung weist Nettoinvestitionen in Höhe von 1.75 Mio. aus. Dies sind rund 1.5 Mio. Franken weniger, als im Budget 2023. Davon betreffen Fr. 645'000.00 den allgemeinen Haushalt und 1.105 Mio. Franken die spezialfinanzierten Bereiche. Die eher tief gehaltenen Investitionen im Budgetjahr 2024 führen dennoch zu einer Neuverschuldung von gut 1.2 Mio. Franken. Der Selbstfinanzierungsgrad, welcher im Durchschnitt 100 % betragen sollte, beträgt im Budgetjahr 29 %.

### Abschreibungen

Die Abschreibungen des Verwaltungsvermögens belaufen sich auf Fr. 1'164'755 und steigen gegenüber der Rechnung 2022 um Fr. 258'963 an. Die Investitionstätigkeit im Verwaltungsvermögen zeigt mit steigenden Abschreibungen die Auswirkungen in der Erfolgsrechnung auf.

### Kennzahlen

Die Finanzkennzahlen zeigen nach wie vor eine gesunde Finanzlage der Gemeinde Gachnang. Einzig der Selbstfinanzierungsgrad, welcher aufzeigt, zu wie vielen Prozenten die Investitionen mit eigenen Mitteln finanziert werden können, beträgt im 2024 29 %. Anzustreben ist eine Selbstfinanzierung von 100 %. Sinnvoll ist es, den Wert über 5 Jahre im Mittel zu betrachten. Der Durchschnitt des Selbstfinanzierungsgrades der letzten 5 Jahre beträgt 59 % (Vorjahr 60 %). Dieser Wert wird mit den geplanten hohen Investitionen der kommenden Jahre jedoch sinken. Weil die Kennzahl unter 100 % liegt, wird sich die Gemeinde verschulden und auf die Aufnahme von Fremdgeld angewiesen sein.

Das Nettovermögen pro Einwohner hat abgenommen und liegt im Budget 2024 bei 477 Franken (Budget 2023: Fr. 1'236, Rechnung 2022: Fr. 481).

### Finanzplan

Der Finanzplan 2025 bis 2029 wurde mit den heute bekannten Investitionen ergänzt. Der Steuerfuss wurde über die Finanzplanjahre bei 42 % belassen. Der Finanzplan zeigt auf, dass die Gemeinde Gachnang in den kommenden Jahren eine hohe Investitionstätigkeit aufzeigt, was sich negativ auf die Selbstfinanzierungs- und Verschuldungssituation auswirkt. In den hohen Investitionsausgaben sind

zwei Kantonsstrassenprojekte - das BGK (Betriebs- und Gestaltungskonzept) Islikon und BGK Erzenholz - enthalten.

Im Finanzplan wurde berücksichtigt, dass die Gemeinde ab dem Jahr 2027 (10 Jahre nach Einführung von HRM2) deutlich entlastet wird mit wegfallenden Abschreibungen auf dem „alten“ Verwaltungsvermögen. Dieses musste beim Übergang zu HRM2 innert 10 Jahren abgeschrieben werden. Die wegfallenden Abschreibungen sind mit gut Fr. 400'000 nicht unwesentlich. Erfolgswirksam wirken sich ca. Fr. 210'000 aus. Rund Fr. 195'000 entfallen bei spezialfinanzierten Bereichen.

Speziell zu erwähnen ist der markante Anstieg des Aufwandüberschusses im Jahr 2025. Dieser ist Fr. 454'000 höher als im Vorjahr 2024. Mindestens Fr. 320'000 des Mehraufwands ggü. dem Budget 2024 entstehen im Asylbereich. Da der Fonds Asylbewerber SD laut Prognose im Jahr 2024 aufgebraucht wird, können keine weiteren Kosten über den Fonds finanziert werden und belasten deshalb zu 100 % die Erfolgsrechnung.

Eine mögliche Abschaffung der Liegenschaftensteuer wurde im Finanzplan noch nicht berücksichtigt, da es ungewiss ist, ob es wirklich zur Abschaffung kommt und der Zeitpunkt auch noch nicht bekannt ist. Der Gemeinde Gachnang würden mit der Abschaffung jährliche Einnahmen von Fr. 335'000.00 fehlen, was mindestens 3 Steuerprozenten entspricht.

Beim Finanzplan handelt es sich um eine rollende Planung, welche jedes Jahr neu überarbeitet wird.

#### *Fazit:*

Die finanzielle Situation der Gemeinde Gachnang erlaubt es, den geplanten Aufwandüberschuss über den Bilanzüberschuss abzutragen. Der Bilanzüberschussquotient, welcher das Eigenkapital in Prozenten des Fiskalertrages aufzeigt, beträgt 228 %. Grösser als 90 % wird als sehr gut eingestuft. Da sich die Gemeinde mit den geplanten Investitionen der nächsten Jahre stark verschulden wird – gemäss Finanzplan bis 2029 mit ca. 16 Mio. Franken - kann eine Steuerfusserhöhung angezeigt sein. Die Situation wird mit dem kommenden Jahresabschluss und dem nächsten Budget für das Jahr 2025 nochmals überprüft.

Die aktuell angepasste Verordnung des Regierungsrates über das Rechnungswesen der Gemeinden mit § 22 Haushaltsgleichgewicht wurde leicht entschärft. Sie gibt vor, dass das kumulierte Ergebnis innert acht Jahren einen Ertragsüberschuss ausweisen oder ausgeglichen sein muss. Nur noch kumulierte Aufwandüberschüsse sind auszugleichen. Und zwar, wenn der Nettoverschuldungsquotient mehr als 100 % beträgt. Seit Umstellung auf HRM2 im Jahr 2017 sind nur Ertragsüberschüsse verbucht worden. Für die Bemessung gelten die letzten 5 abgeschlossenen Rechnungsjahre. Aus diesem Grund muss der Nettoverschuldungsquotient bei negativen Abschlüssen, welche in den kommenden Jahren prognostiziert werden, besonders im Auge behalten werden. Im 2024 beträgt er noch gute 46 %.

Weitere Details entnehmen Sie bitte aus den ausführlichen Erläuterungen der Botschaft.

#### **Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission**

Die Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 gemäss gemeinderätlichem Antrag zur Kenntnis genommen.

**Antrag**

Der Gemeinderat beantragt:

1. Dem Steuerfuss der Gemeinde Gachnang für das Jahr 2024 von 42 % (wie bisher) zuzustimmen.
2. Dem Budget 2024, mit einem Ertrag von Fr. 19'399'325 und Aufwendungen von Fr. 19'681'700, was einen Aufwandüberschuss von Fr. 282'375 ergibt, sei zuzustimmen.
3. Dem Investitionsbudget 2024, mit Einnahmen von Fr. 1'141'500 und Ausgaben von Fr. 2'891'500, was eine Nettoinvestition von Fr. 1'750'000 ergibt, sei zuzustimmen.

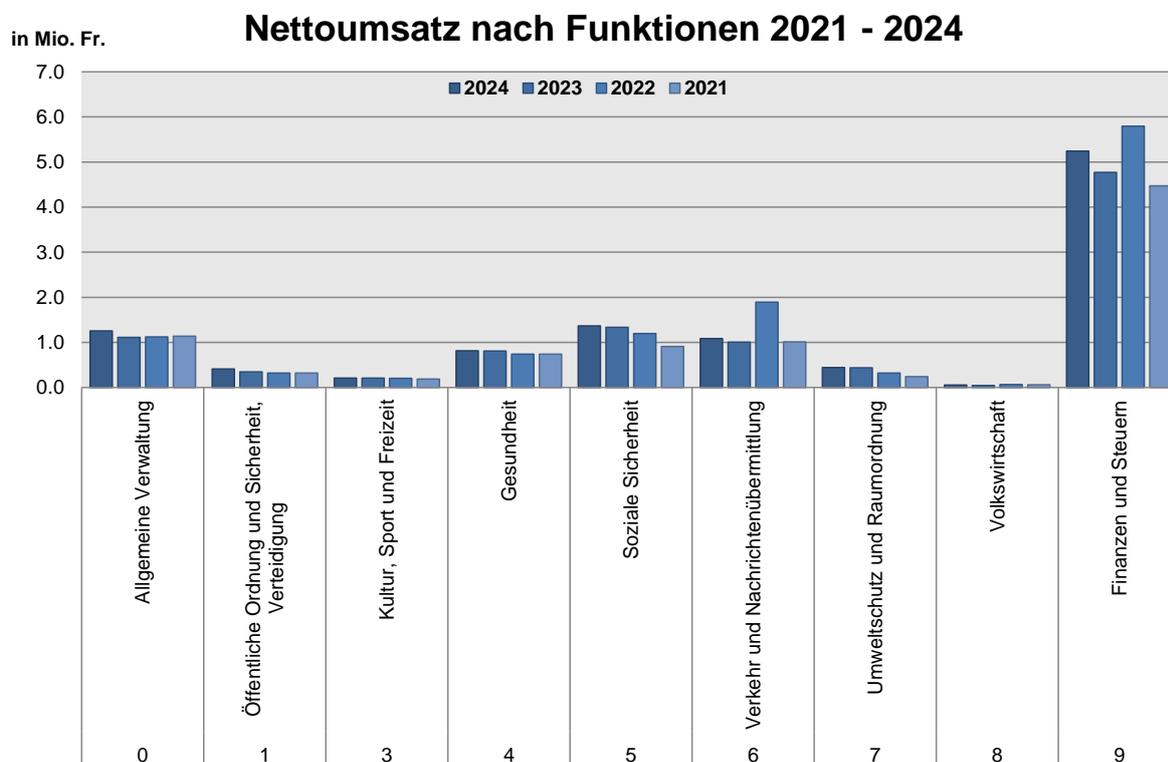
| <b>Erfolgs- und Finanzierungsausweis</b>                          | <b>Budget 2024</b> | <b>Budget 2023</b> | <b>Rechnung 2022</b> |
|---|--------------------|--------------------|----------------------|
| <b>ERFOLGSRECHNUNG</b>  |                    |                    |                      |
| Total Betrieblicher Aufwand                                       | 18'819'565         | 18'664'798         | 17'369'602.79        |
| Total Betrieblicher Ertrag  | 18'576'585         | 18'198'208         | 17'468'719.88        |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit                              | -242'980           | -466'590           | 99'117.09            |
| Ergebnis aus Finanzierung   | -39'395            | 33'170             | 961'833.48           |
| Operatives Ergebnis   | -282'375           | -433'420           | 1'060'950.57         |
| Ausserordentliches Ergebnis                                       | 0                  | 0                  | -1'000'000.00        |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b><br>(Ertrag + /Aufwand -)    | <b>-282'375</b>    | <b>-433'420</b>    | <b>60'950.57</b>     |
| <b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>                                       |                    |                    |                      |
| Total Investitionsausgaben  | 2'786'500          | 3'713'900          | 4'363'635.26         |
| Total Investitionseinnahmen                                       | 1'036'500          | 494'700            | 356'607.37           |
| <b>Ergebnis Investitionsrechnung</b><br>(Nettoinvestition)        | <b>1'750'000</b>   | <b>3'219'200</b>   | <b>4'007'027.89</b>  |
| <b>FINANZIERUNG</b>   |                    |                    |                      |
| Selbstfinanzierung  | 513'480            | 639'488            | 1'279'984.90         |
| <b>Finanzierungsergebnis</b><br>(+ = Überschuss / - = Fehlbetrag) | <b>-1'236'520</b>  | <b>-2'579'712</b>  | <b>-2'727'042.99</b> |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b>                                    | <b>29%</b>         | <b>20%</b>         | <b>32%</b>           |
| <b>BILANZÜBERSCHUSS</b>   |                    |                    |                      |
| Bilanzüberschuss 01.01.   | 11'056'946         | 11'490'366         | 11'419'415           |
| - Aufwandüberschuss / + Ertragsüberschuss                         | -282'375           | -433'420           | 60'951               |
| <b>Bilanzüberschuss 31.12.</b>                                    | <b>10'774'571</b>  | <b>11'056'946</b>  | <b>11'490'366</b>    |

| <b>Gestufte</b>                             | <b>Budget</b>   | <b>Budget</b>   | <b>Rechnung</b>      |
|---|-----------------|-----------------|----------------------|
| <b>Ergebnis Gesamthaushalt</b>              | <b>2024</b>     | <b>2023</b>     | <b>2022</b>          |
| 30 Personalaufwand                          | 4'104'525       | 3'547'965       | 3'294'605.03         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand        | 8'337'555       | 9'243'940       | 7'771'331.88         |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen       | 1'164'755       | 1'070'820       | 905'792.00           |
| 35 Einlagen in Fonds und SF                 | 520'650         | 747'548         | 497'763.98           |
| 36 Transferaufwand                          | 4'667'080       | 4'029'525       | 4'832'909.90         |
| 37 Durchlaufende Beiträge                   | 25'000          | 25'000          | 67'200.00            |
| Betrieblicher Aufwand                       | 18'819'565      | 18'664'798      | 17'369'602.79        |
| 40 Fiskalertrag                             | 4'762'700       | 4'560'000       | 4'622'781.20         |
| 41 Regalien und Konzessionen                | 7'960           | 7'960           | 7'955.00             |
| 42 Entgelte                                 | 8'865'055       | 9'499'798       | 6'999'543.36         |
| 43 Verschiedene Erträge                     | 33'570          | 21'000          | 73'993.67            |
| 45 Entnahmen aus Fonds und SF               | 959'540         | 780'370         | 2'311'024.74         |
| 46 Transferertrag                           | 3'922'760       | 3'304'080       | 3'386'221.91         |
| 47 Durchlaufende Beiträge                   | 25'000          | 25'000          | 67'200.00            |
| Betrieblicher Ertrag                        | 18'576'585      | 18'198'208      | 17'468'719.88        |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b> | <b>-242'980</b> | <b>-466'590</b> | <b>99'117.09</b>     |
| 34 Finanzaufwand                            | 518'535         | 61'180          | 51'839.89            |
| 44 Finanzertrag                             | 479'140         | 94'350          | 1'013'673.37         |
| <b>Finanzergebnis</b>                       | <b>-39'395</b>  | <b>33'170</b>   | <b>961'833.48</b>    |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                  | <b>-282'375</b> | <b>-433'420</b> | <b>1'060'950.57</b>  |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand               | 0               | 0               | 1'000'000.00         |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                | 0               | 0               | 0.00                 |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>          | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>-1'000'000.00</b> |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>-282'375</b> | <b>-433'420</b> | <b>60'950.57</b>     |

| ERFOLGSRECHNUNG                                | Budget 2024        | Budget 2023        | Rechnung 2022         |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|
| <b>ARTENGLIEDERUNG</b>                         |                    |                    |                       |
| <b>3 Aufwand</b>                               | <b>19'681'700</b>  | <b>19'060'098</b>  | <b>18'750'647.63</b>  |
| 30 Personalaufwand                             | 4'104'525          | 3'547'965          | 3'294'605.03          |
| 31 Sach- + Übriger Betriebsaufwand             | 8'337'555          | 9'243'940          | 7'771'331.88          |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen          | 1'164'755          | 1'070'820          | 905'792.00            |
| 34 Finanzaufwand                               | 518'535            | 61'180             | 51'839.89             |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 520'650            | 747'548            | 497'763.98            |
| 36 Transferaufwand                             | 4'667'080          | 4'029'525          | 4'832'909.90          |
| 37 Durchlaufende Beiträge                      | 25'000             | 25'000             | 67'200.00             |
| 39 Interne Verrechnungen                       | 343'600            | 334'120            | 329'204.95            |
| <b>4 Ertrag</b>                                | <b>-19'399'325</b> | <b>-18'626'678</b> | <b>-18'811'598.20</b> |
| 40 Fiskalertrag                                | -4'762'700         | -4'560'000         | -4'622'781.20         |
| 41 Regalien und Konzessionen                   | -7'960             | -7'960             | -7'955.00             |
| 42 Entgelte                                    | -8'865'055         | -9'499'798         | -6'999'543.36         |
| 43 Verschiedene Erträge                        | -33'570            | -21'000            | -73'993.67            |
| 44 Finanzertrag                                | -479'140           | -94'350            | -1'013'673.37         |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung | -959'540           | -780'370           | -2'311'024.74         |
| 46 Transferertrag                              | -3'922'760         | -3'304'080         | -3'386'221.91         |
| 47 Durchlaufende Beiträge                      | -25'000            | -25'000            | -67'200.00            |
| 49 Interne Verrechnungen                       | -343'600           | -334'120           | -329'204.95           |
| <b>9 Abschlusskonten</b>                       | <b>-282'375</b>    | <b>-433'420</b>    | <b>60'950.57</b>      |
| 90 Abschluss Erfolgsrechnung                   | -282'375           | -433'420           | 60'950.57             |

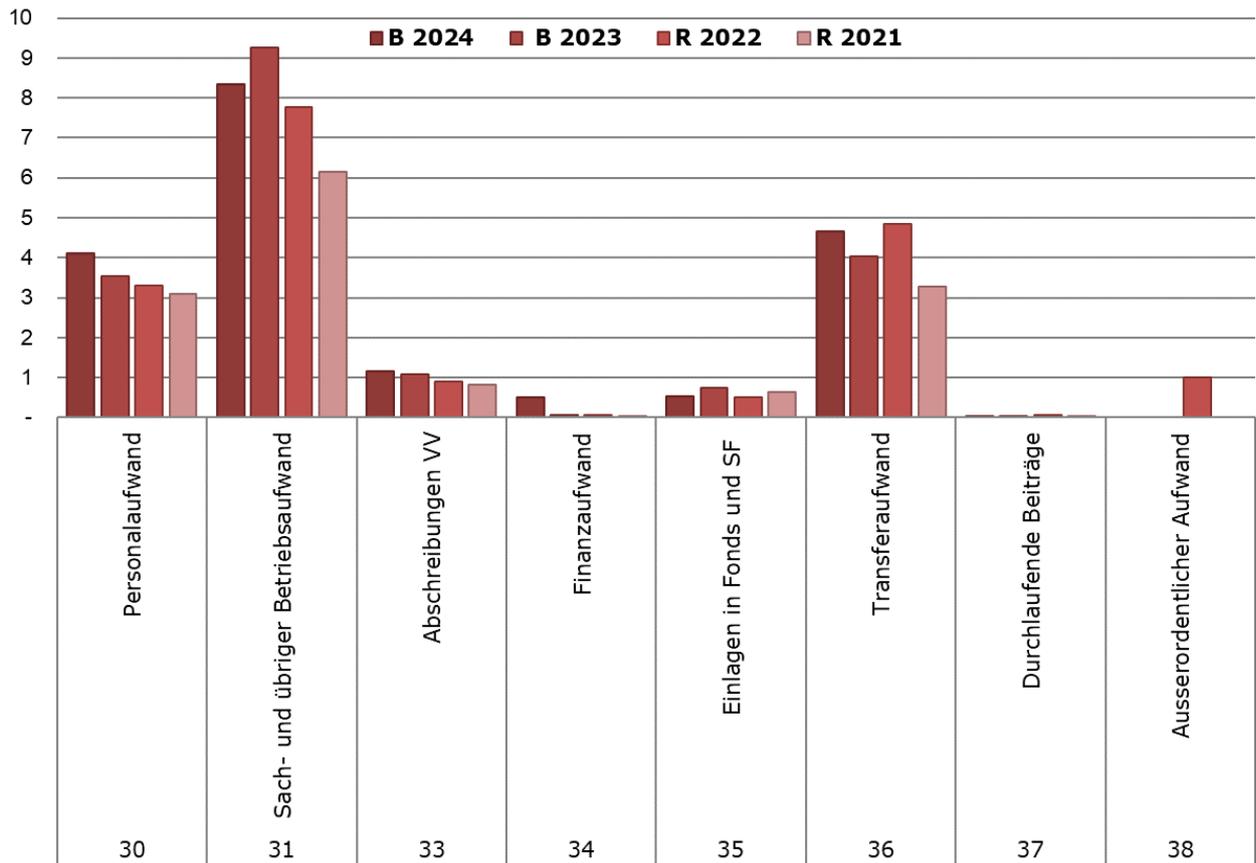
| <b>INVESTITIONSRECHNUNG</b> |  | <b>Budget 2024</b> | <b>Budget 2023</b> | <b>Rechnung 2022</b> |
|-----------------------------|--|--------------------|--------------------|----------------------|
| <b>ARTENGLIEDERUNG</b>      |  |                    |                    |                      |
|                             | <b>Nettoinvestitionen</b>                | <b>1'750'000</b>   | <b>3'219'200</b>   | <b>4'007'027.90</b>  |
| <b>5</b>                    | <b>Investitionsausgaben</b>              | <b>2'891'500</b>   | <b>3'738'900</b>   | <b>4'458'631.27</b>  |
| 50                          | Sachanlagen                              | 2'088'100          | 3'565'500          | 4'125'621.64         |
| 51                          | Investitionen auf Rechnung Dritter       | 600'000            | 0                  | 12'046.05            |
| 52                          | Immaterielle Anlagen                     | 30'000             | 80'000             | 83'047.47            |
| 56                          | Eigene Investitionsbeiträge              | 68'400             | 68'400             | 142'920.10           |
| 57                          | Durchlaufende Investitionsbeiträge       | 105'000            | 25'000             | 94'996.01            |
| <b>6</b>                    | <b>Investitionseinnahmen</b>             | <b>-1'141'500</b>  | <b>-519'700</b>    | <b>-451'603.37</b>   |
| 61                          | Rückerstattungen                         | -600'000           | 0                  | -3'602.20            |
| 63                          | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | -436'500           | -494'700           | -353'005.17          |
| 67                          | Durchlaufende Investitionsbeiträge       | -105'000           | -25'000            | -94'996.00           |

| <b>ERFOLGSRECHNUNG</b>                                     |   | <b>Budget 2024<br/>Nettoergebnis</b> | <b>Budget 2023<br/>Nettoergebnis</b> | <b>Rechnung 2022<br/>Nettoergebnis</b> |
|--|---|--------------------------------------|--------------------------------------|--|
| <b>ERFOLGSRECHNUNG<br/>Ergebnis (Aufwand + / Ertrag -)</b> |   | <b>282'375</b>                       | <b>433'420</b>                       | <b>-60'950.57</b>                      |
| 0  | Allgemeine Verwaltung                   | 1'254'215                            | 1'114'000                            | 1'122'838.07                           |
| 1  | Öffentliche Ordnung + Sicherheit, Vert. | 413'430                              | 347'230                              | 320'323.28                             |
| 3  | Kultur, Sport und Freizeit              | 208'160                              | 207'000                              | 204'522.79                             |
| 4  | Gesundheit                              | 813'510                              | 808'120                              | 742'067.41                             |
| 5  | Soziale Sicherheit                      | 1'364'930                            | 1'332'440                            | 1'198'040.60                           |
| 6  | Verkehr und Nachrichtenübermittlung     | 1'086'750                            | 1'002'900                            | 1'893'346.98                           |
| 7  | Umweltschutz und Raumordnung            | 443'160                              | 436'390                              | 318'745.60                             |
| 8  | Volkswirtschaft                         | -56'840                              | -42'590                              | -65'278.50                             |
| 9  | Finanzen und Steuern                    | -5'244'940                           | -4'772'070                           | -5'795'556.80                          |



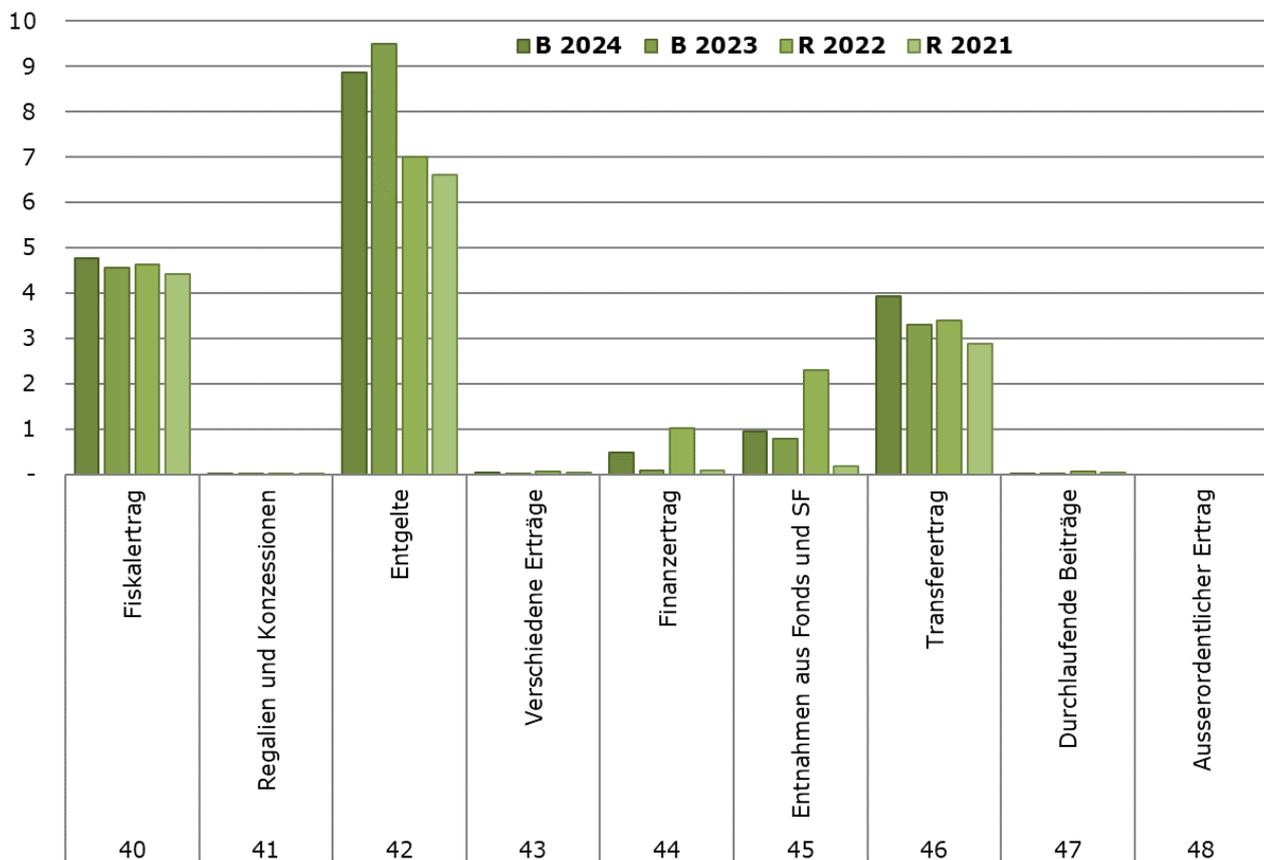
in Mio. Fr.

### Entwicklung Kostenarten Aufwand 2021 - 2024



in Mio. Fr.

### Entwicklung Kostenarten Ertrag 2021 - 2024



## ERFOLGSRECHNUNG

|   | Budget 2024<br>Nettoergebnis | Budget 2023<br>Nettoergebnis | Rechnung 2022<br>Nettoergebnis |
|---|------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| <b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>  | <b>1'254'215</b>             | <b>1'114'000</b>             | <b>1'122'838.07</b>            |
| <b>0110 Legislative</b>   | <b>90'160</b>                | <b>56'050</b>                | <b>51'612.40</b>               |
| 3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 20'200                       | 11'500                       | 10'400.00                      |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                             | 19'270                       | 11'150                       | 10'143.75                      |
| 3010.02 Löhne Weibel  | 8'000                        | 1'000                        | 6'564.25                       |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                | 840                          | 950                          | 607.35                         |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 1'150                        | 1'000                        | 1'047.05                       |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 110                          | 110                          | 106.10                         |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 220                          | 220                          | 139.40                         |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 120                          | 90                           | 55.20                          |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand   | 2'000                        | 0                            | 0.00                           |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen                                      | 33'200                       | 25'300                       | 18'856.05                      |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand                              | 1'000                        | 1'000                        | 203.75                         |
| 3130.02 Porto   | 1'500                        | 1'000                        | 936.00                         |
| 3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge                                | 1'200                        | 1'200                        | 1'200.00                       |
| 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen                                  | 250                          | 330                          | 323.10                         |
| 3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften                                  | 1'100                        | 1'200                        | 1'030.40                       |
| <b>0120 Exekutive</b>   | <b>266'250</b>               | <b>245'620</b>               | <b>275'838.30</b>              |
| 3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 77'500                       | 66'500                       | 65'196.80                      |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                             | 114'100                      | 104'000                      | 106'587.55                     |
| 3010.02 Löhne Weibel  | 100                          | 100                          | 0.00                           |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                | 12'600                       | 11'250                       | 10'746.10                      |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 11'630                       | 11'000                       | 11'996.30                      |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 1'330                        | 1'180                        | 177.10                         |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 2'860                        | 2'560                        | 2'470.75                       |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 1'520                        | 1'020                        | 414.45                         |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals                            | 2'500                        | 5'000                        | 2'836.10                       |
| 3090.01 Aus- und Weiterbildung der Behörde                              | 2'000                        | 5'900                        | 2'287.00                       |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand   | 200                          | 0                            | 150.50                         |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand                              | 6'000                        | 13'000                       | 96.05                          |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.          | 7'000                        | 0                            | 49'294.00                      |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen  | 11'500                       | 11'500                       | 8'475.60                       |
| 3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen              | 12'540                       | 11'230                       | 11'900.00                      |
| 3910.00 Interne Verrechnungen Dienstleistungen                          | 1'870                        | 1'700                        | 1'460.00                       |
| 3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten         | 11'070                       | 10'960                       | 12'990.00                      |
| 3990.00 Übrige interne Verrechnungen                                    | 1'130                        | 1'020                        | 860.00                         |
| 4210.00 Gebühren für Amtshandlungen                                     | -200                         | -300                         | -100.00                        |
| 4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden        | -11'000                      | -12'000                      | -12'000.00                     |
| <b>0210 Finanz- und Steuerverwaltung</b>                                | <b>171'320</b>               | <b>156'210</b>               | <b>92'329.23</b>               |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                             | 362'100                      | 333'750                      | 314'565.20                     |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | -500                         | 0                            | -6'060.00                      |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                | 23'850                       | 22'000                       | 20'435.90                      |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 36'000                       | 35'600                       | 36'508.20                      |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 2'470                        | 2'280                        | 532.20                         |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 5'430                        | 5'010                        | 4'678.80                       |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 2'880                        | 1'970                        | 1'543.85                       |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals                            | 2'700                        | 1'700                        | 0.00                           |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand   | 1'020                        | 1'170                        | 952.45                         |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte                               | 1'100                        | 1'500                        | 302.00                         |
| 3113.00 Anschaffung Hardware  | 2'000                        | 1'500                        | 0.00                           |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter  | 11'200                       | 11'000                       | 10'052.75                      |
| 3130.02 Porto   | 4'450                        | 4'500                        | 3'591.35                       |
| 3130.03 Kontospesen   | 6'240                        | 7'500                        | 5'881.55                       |
| 3130.04 Betreuungskosten  | 18'500                       | 15'300                       | 20'182.20                      |
| 3130.05 Diverse DL Informatik   | 7'300                        | 10'500                       | 6'303.75                       |
| 3130.81 div. Dienstleistungen   | 16'600                       | 16'500                       | 15'288.50                      |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen  | 300                          | 200                          | 282.10                         |
| 3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen              | 15'190                       | 23'240                       | 16'838.80                      |
| 3910.00 Interne Verrechnungen Dienstleistungen                          | 5'600                        | 5'100                        | 2'920.00                       |
| 3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten         | 33'210                       | 33'130                       | 25'980.00                      |
| 3990.00 Übrige interne Verrechnungen                                    | 3'400                        | 3'080                        | 1'720.00                       |
| 4210.14 Mahngebühren  | -150                         | -150                         | -140.00                        |
| 4260.01 Rückerstattungen Betreuungskosten                               | -16'200                      | -13'200                      | -19'046.20                     |
| 4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag                                    | 0                            | 0                            | -15.52                         |

**ERFOLGSRECHNUNG**

|   | <b>Budget 2024</b>   | <b>Budget 2023</b>   | <b>Rechnung 2022</b> |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
|   | <b>Nettoergebnis</b> | <b>Nettoergebnis</b> | <b>Nettoergebnis</b> |
| 4611.00 Entschädigungen von Kanton                                      | -165'000             | -165'000             | -161'364.20          |
| 4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden        | -52'410              | -52'310              | -53'280.00           |
| 4612.01 Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug           | -154'160             | -149'160             | -155'824.45          |
| 4612.02 Übrige Entschädigungen von anderen Gemeinden und Zweckverbände  | -1'800               | -500                 | -500.00              |
| <b>0221 Gemeindeganzlei</b>   | <b>391'990</b>       | <b>395'800</b>       | <b>379'111.55</b>    |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                             | 248'600              | 253'350              | 238'754.75           |
| 3010.02 Löhne Weibel  | 200                  | 200                  | 157.50               |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | 0                    | 0                    | -800.80              |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                | 16'400               | 16'700               | 17'007.45            |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 20'840               | 19'800               | 20'981.10            |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 1'700                | 1'730                | 1'193.25             |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 3'730                | 3'800                | 3'904.15             |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 1'980                | 1'500                | 1'181.20             |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals                            | 28'300               | 15'350               | 12'198.00            |
| 3091.00 Personalwerbung   | 0                    | 0                    | 417.80               |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand   | 36'300               | 24'970               | 22'658.25            |
| 3100.00 Büromaterial  | 15'750               | 15'000               | 15'146.40            |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen                                      | 750                  | 500                  | 2'132.00             |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften                                    | 1'050                | 1'270                | 918.70               |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand                              | 4'960                | 5'660                | 5'504.65             |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte                               | 2'000                | 5'000                | 15'053.25            |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter  | 7'000                | 8'000                | 7'501.05             |
| 3130.01 Telefonkosten   | 1'700                | 1'700                | 942.90               |
| 3130.02 Porto   | 29'000               | 25'000               | 28'517.45            |
| 3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge                                | 6'960                | 5'860                | 6'022.00             |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien  | 19'570               | 12'630               | 12'524.35            |
| 3137.03 Unternehmensabgabe  | 1'390                | 1'320                | 1'300.00             |
| 3150.00 Unterhalt der Büromöbel und -geräte                             | 5'400                | 5'220                | 4'099.80             |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen  | 2'500                | 4'500                | 3'294.70             |
| 3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen              | 21'210               | 31'350               | 21'930.00            |
| 3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten         | 27'720               | 33'210               | 25'980.00            |
| 4250.07 Übrige Verkaufserlöse   | -200                 | -500                 | -1'817.20            |
| 4260.00 Rückerstattungen Dritter  | -5'300               | -4'000               | -2'600.15            |
| 4260.05 Rückerstattungen von Versicherungen                             | -2'500               | -5'000               | -884.30              |
| 4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag                                    | -470                 | -100                 | -2'701.75            |
| 4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden        | -56'030              | -48'090              | -48'020.00           |
| 4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen              | -11'370              | -10'450              | -12'144.95           |
| 4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen                        | -21'850              | -17'310              | -11'790.00           |
| 4990.00 Übrige interne Verrechnungen                                    | -15'300              | -12'370              | -9'450.00            |
| <b>0222 Bauverwaltung</b>   | <b>92'380</b>        | <b>103'660</b>       | <b>149'725.52</b>    |
| 3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 13'000               | 11'900               | 10'958.60            |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                             | 87'120               | 93'910               | 45'018.60            |
| 3010.02 Löhne Weibel  | 1'200                | 1'100                | 1'251.25             |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | 0                    | 0                    | -23'114.18           |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                | 6'640                | 6'520                | 2'603.70             |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 2'790                | 6'200                | 4'117.25             |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 700                  | 680                  | -60.80               |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 1'500                | 1'480                | 602.20               |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 800                  | 570                  | 198.40               |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals                            | 3'500                | 2'800                | 3'332.50             |
| 3091.00 Personalwerbung   | 0                    | 0                    | 603.15               |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand   | 1'000                | 890                  | 458.40               |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften                                    | 0                    | 500                  | 0.00                 |
| 3109.01 Übriger Material- und Warenaufwand zur Weiterverrechnung        | 4'000                | 4'000                | 495.45               |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte                               | 1'000                | 1'000                | 4'986.95             |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 0                    | 500                  | 0.00                 |
| 3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge                                       | 500                  | 250                  | 0.00                 |
| 3113.00 Anschaffung Hardware  | 1'500                | 1'500                | 0.00                 |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter  | 3'000                | 16'000               | 18'873.60            |
| 3130.02 Porto   | 500                  | 0                    | 0.00                 |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.          | 36'500               | 37'000               | 152'107.05           |
| 3150.00 Unterhalt der Büromöbel und -geräte                             | 250                  | 0                    | 144.35               |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen  | 300                  | 250                  | 580.40               |
| 3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen              | 14'470               | 11'790               | 23'600.60            |
| 3910.00 Interne Verrechnungen Dienstleistungen                          | 2'800                | 1'710                | 1'460.00             |

**ERFOLGSRECHNUNG**

|   | <b>Budget 2024<br/>Nettoergebnis</b> | <b>Budget 2023<br/>Nettoergebnis</b> | <b>Rechnung 2022<br/>Nettoergebnis</b> |
|---|--------------------------------------|--------------------------------------|--|
| 3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten       | 16'650                               | 11'120                               | 12'990.00                              |
| 3990.00 Übrige interne Verrechnungen                                  | 1'710                                | 1'040                                | 860.00                                 |
| 4210.00 Gebühren für Amtshandlungen                                   | -25'000                              | -25'000                              | -17'170.00                             |
| 4210.01 Baubewilligungsgebühren                                       | -80'000                              | -80'000                              | -94'910.00                             |
| 4210.14 Mahngebühren  | -50                                  | -50                                  | -25.00                                 |
| 4260.22 Übrige Rückerstattungen Dritter                               | -4'000                               | -4'000                               | -236.95                                |
| <b>0223 Informatik</b>  | <b>102'250</b>                       | <b>91'150</b>                        | <b>93'203.21</b>                       |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                           | 75'800                               | 64'300                               | 66'340.00                              |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 0                                    | 0                                    | -18.60                                 |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                              | 5'000                                | 4'250                                | 4'358.20                               |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 4'430                                | 4'470                                | 4'741.80                               |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 520                                  | 440                                  | 281.40                                 |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 1'140                                | 970                                  | 1'000.65                               |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 600                                  | 380                                  | 174.80                                 |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand                                       | 120                                  | 90                                   | 120.00                                 |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 0                                    | 3'000                                | 0.00                                   |
| 3113.00 Anschaffung Hardware  | 24'100                               | 32'250                               | 19'766.30                              |
| 3118.00 Anschaffung von Immateriellen Anlagen                         | 4'850                                | 14'290                               | 33'414.54                              |
| 3130.01 Telefonkosten   | 2'500                                | 2'500                                | 2'067.40                               |
| 3130.05 Diverse DL Informatik   | 21'000                               | 25'000                               | 14'505.90                              |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.        | 0                                    | 1'000                                | 0.00                                   |
| 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen                                | 165'980                              | 164'650                              | 167'226.82                             |
| 3320.00 Planm. Abschreibungen Software allg. Haushalt                 | 17'240                               | 17'240                               | 17'234.00                              |
| 3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            | 700                                  | 750                                  | 910.00                                 |
| 3910.00 Interne Verrechnungen Dienstleistungen                        | 1'870                                | 1'710                                | 1'460.00                               |
| 3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten       | 11'070                               | 11'120                               | 12'990.00                              |
| 3990.00 Übrige interne Verrechnungen                                  | 1'130                                | 1'040                                | 860.00                                 |
| 4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag                                  | 0                                    | -2'400                               | 0.00                                   |
| 4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden      | -117'840                             | -127'950                             | -127'120.00                            |
| 4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            | -117'960                             | -127'950                             | -127'110.00                            |
| <b>0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>                        | <b>139'865</b>                       | <b>65'510</b>                        | <b>81'017.86</b>                       |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                           | 11'600                               | 7'240                                | 6'096.80                               |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 0                                    | 0                                    | -477.59                                |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                              | 760                                  | 270                                  | 265.70                                 |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 1'270                                | 640                                  | 504.10                                 |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 80                                   | 30                                   | 23.05                                  |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 170                                  | 60                                   | 60.95                                  |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 90                                   | 30                                   | 13.65                                  |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 500                                  | 7'000                                | 21'289.95                              |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 40'950                               | 46'500                               | 11'005.90                              |
| 3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge                              | 50                                   | 50                                   | 50.00                                  |
| 3130.81 div. Dienstleistungen   | 1'500                                | 1'200                                | 395.90                                 |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien                                      | 610                                  | 490                                  | 484.45                                 |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 | 102'450                              | 31'290                               | 32'663.40                              |
| 3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften                                | 200'000                              | 190'200                              | 212'261.60                             |
| 3300.00 Planm. Abschreibungen Grundstücke VV allg. Haushalt           | 4'380                                | 12'920                               | 2'000.00                               |
| 3300.40 Planm. Abschreibungen Hochbauten VV allg. Haushalt            | 41'675                               | 8'920                                | 41'515.00                              |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen                       | -120                                 | 0                                    | -120.00                                |
| 4310.00 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen                  | 0                                    | -1'500                               | 0.00                                   |
| 4470.05 Mietzinsen LS VV  | -13'080                              | -3'600                               | -3'425.00                              |
| 4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden      | -75'900                              | -70'190                              | -74'880.00                             |
| 4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten       | -177'120                             | -166'040                             | -168'710.00                            |
| <b>1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>               | <b>413'430</b>                       | <b>347'230</b>                       | <b>320'323.28</b>                      |
| <b>1400 Allgemeines Rechtswesen</b>                                   | <b>313'110</b>                       | <b>247'690</b>                       | <b>233'987.88</b>                      |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                           | 70'500                               | 61'300                               | 57'829.10                              |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | -400                                 | -400                                 | -1'480.50                              |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                              | 4'640                                | 4'040                                | 3'531.40                               |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 3'150                                | 2'070                                | 2'192.40                               |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 480                                  | 420                                  | 334.55                                 |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 1'060                                | 920                                  | 806.20                                 |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 560                                  | 360                                  | 338.55                                 |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 1'000                                | 1'100                                | 0.00                                   |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand                                       | 280                                  | 200                                  | 280.00                                 |

**ERFOLGSRECHNUNG**

|             | <b>Budget 2024<br/>Nettoergebnis</b>                             | <b>Budget 2023<br/>Nettoergebnis</b> | <b>Rechnung 2022<br/>Nettoergebnis</b> |
|-------------|--|--------------------------------------|--|
| 3109.00     | Übriger Material- und Warenaufwand                               | 0                                    | 848.30                                 |
| 3110.00     | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                | 0                                    | 998.45                                 |
| 3130.04     | Betriebskosten   | 200                                  | 0.00                                   |
| 3130.06     | Mitglieder- und Verbandsbeiträge                                 | 190                                  | 70.00                                  |
| 3130.81     | div. Dienstleistungen  | 1'000                                | 1'261.40                               |
| 3170.00     | Reisekosten und Spesen   | 1'200                                | 238.80                                 |
| 3181.00     | Tatsächliche Forderungsverluste                                  | 0                                    | 15.19                                  |
| 3601.00     | Ertragsanteile an Kanton   | 27'000                               | 27'592.95                              |
| 3632.02     | Beitrag an regionale Berufsbeistandschaft                        | 215'600                              | 159'352.49                             |
| 3900.00     | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen               | 13'790                               | 11'900.00                              |
| 3910.00     | Interne Verrechnungen Dienstleistungen                           | 2'800                                | 1'460.00                               |
| 3920.00     | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten          | 16'650                               | 12'990.00                              |
| 3990.00     | Übrige interne Verrechnungen                                     | 1'710                                | 860.00                                 |
| 4210.00     | Gebühren für Amtshandlungen                                      | -6'000                               | -6'466.40                              |
| 4210.02     | Einbürgerungsgebühren  | -4'200                               | -4'800.00                              |
| 4210.10     | Gebühren ID, Ausländerausweise                                   | -38'000                              | -36'165.00                             |
| 4210.14     | Mahngebühren   | -100                                 | 0.00                                   |
| <b>1403</b> | <b>Schlichtungsbehörde in Mietsachen</b>                         | <b>14'070</b>                        | <b>11'326.70</b>                       |
| 3000.00     | Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen  | 600                                  | 200.00                                 |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                              | 6'130                                | 6'210.05                               |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                 | 410                                  | 424.15                                 |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                                    | 980                                  | 1'019.70                               |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen    | 50                                   | 43.85                                  |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                           | 100                                  | 97.30                                  |
| 3055.00     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                      | 50                                   | 37.85                                  |
| 3102.00     | Drucksachen, Publikationen                                       | 100                                  | 98.00                                  |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter   | 5'600                                | 3'195.80                               |
| 3130.03     | Kontospesen  | 50                                   | 0.00                                   |
| <b>1405</b> | <b>Grundbuch, Mass und Gewicht</b>                               | <b>29'760</b>                        | <b>28'197.00</b>                       |
| 3131.07     | Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk                       | 18'800                               | 17'237.00                              |
| 3320.90     | Planm. Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt | 10'960                               | 10'960.00                              |
| <b>1408</b> | <b>Regionale Berufsbeistandschaft (Gemeindevertrag)</b>          | <b>0</b>                             | <b>0.00</b>                            |
| 3000.00     | Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen  | 6'000                                | 7'117.00                               |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                              | 824'000                              | 669'456.25                             |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                 | 53'510                               | 43'765.95                              |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                                    | 84'410                               | 72'828.30                              |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen    | 5'630                                | 4'601.60                               |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                           | 12'360                               | 10'041.50                              |
| 3055.00     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                      | 6'550                                | 3'289.90                               |
| 3062.00     | Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen                   | 650                                  | 656.00                                 |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung des Personals                             | 38'050                               | 27'214.90                              |
| 3091.00     | Personalwerbung  | 2'000                                | 1'077.00                               |
| 3099.00     | Übriger Personalaufwand  | 5'620                                | 4'280.85                               |
| 3100.00     | Büromaterial   | 5'000                                | 2'469.10                               |
| 3103.00     | Fachliteratur, Zeitschriften                                     | 1'500                                | 1'364.90                               |
| 3109.00     | Übriger Material- und Warenaufwand                               | 4'760                                | 3'947.45                               |
| 3110.00     | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                | 5'000                                | 4'329.65                               |
| 3113.00     | Anschaffung Hardware   | 7'000                                | 0.00                                   |
| 3120.00     | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                            | 12'000                               | 7'849.05                               |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter   | 24'000                               | 11'220.45                              |
| 3130.01     | Telefonkosten  | 2'940                                | 3'061.35                               |
| 3130.02     | Porto  | 4'000                                | 4'284.00                               |
| 3130.06     | Mitglieder- und Verbandsbeiträge                                 | 1'900                                | 1'810.00                               |
| 3130.17     | Mandatsführung Privatbeistände                                   | 88'100                               | 137'208.39                             |
| 3132.00     | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.           | 20'000                               | 9'415.45                               |
| 3133.00     | Informatik-Nutzungsaufwand                                       | 50'000                               | 25'976.20                              |
| 3134.00     | Sachversicherungsprämien   | 4'500                                | 2'545.15                               |
| 3150.00     | Unterhalt der Büromöbel und -geräte                              | 5'500                                | 4'397.00                               |
| 3153.00     | Unterhalt Informatik   | 19'700                               | 12'554.10                              |
| 3160.00     | Miete und Pacht Liegenschaften                                   | 55'780                               | 52'880.00                              |
| 3170.00     | Reisekosten und Spesen   | 15'000                               | 11'941.45                              |
| 3199.00     | Übriger Betriebsaufwand  | 2'000                                | 209.00                                 |
| 3320.00     | Planm. Abschreibungen Software allg. Haushalt                    | 12'000                               | 11'992.00                              |

## ERFOLGSRECHNUNG

|  | Budget 2024<br>Nettoergebnis | Budget 2023<br>Nettoergebnis | Rechnung 2022<br>Nettoergebnis |
|--|------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände               | 12'000                       | 11'000                       | 12'310.00                      |
| 4260.22 Übrige Rückerstattungen Dritter                                      | -95'000                      | -90'500                      | -169'931.65                    |
| 4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden             | -1'296'460                   | -1'037'710                   | -996'162.29                    |
| <b>1500 Feuerwehr (SF)</b>   | <b>0</b>                     | <b>0</b>                     | <b>0.00</b>                    |
| 3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen      | 143'100                      | 125'000                      | 100'586.70                     |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                                  | 2'600                        | 5'000                        | 6'892.85                       |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                     | 5'300                        | 4'900                        | 3'702.55                       |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen  | 0                            | 0                            | 405.30                         |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen        | 150                          | 400                          | 116.20                         |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                               | 1'100                        | 920                          | 849.55                         |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                          | 150                          | 0                            | 87.80                          |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals                                 | 4'000                        | 4'000                        | 4'542.00                       |
| 3091.00 Personalwerbung  | 1'000                        | 1'000                        | 0.00                           |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand  | 10'500                       | 9'500                        | 9'052.90                       |
| 3100.00 Büromaterial   | 500                          | 500                          | 603.85                         |
| 3101.02 Treibstoffe  | 2'000                        | 2'500                        | 1'364.15                       |
| 3101.04 Absperrmaterial  | 6'500                        | 1'500                        | 0.00                           |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen   | 1'000                        | 1'000                        | 0.00                           |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften   | 600                          | 1'000                        | 450.00                         |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand                                   | 9'000                        | 1'000                        | 5'518.35                       |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge        | 16'840                       | 54'000                       | 103'749.45                     |
| 3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge  | 4'000                        | 0                            | 0.00                           |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter   | 5'030                        | 4'500                        | 4'494.50                       |
| 3130.01 Telefonkosten  | 1'200                        | 1'060                        | 1'178.55                       |
| 3130.02 Porto  | 200                          | 200                          | 300.40                         |
| 3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge                                     | 3'660                        | 2'800                        | 3'199.00                       |
| 3134.20 Fahrzeugversicherungsprämien   | 5'600                        | 5'500                        | 5'411.90                       |
| 3151.01 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte                                | 15'200                       | 15'000                       | 14'413.65                      |
| 3151.02 Unterhalt Fahrzeuge  | 15'000                       | 15'000                       | 11'598.55                      |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen                                     | 1'920                        | 1'920                        | 1'920.00                       |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen   | 0                            | 500                          | 0.00                           |
| 3300.61 Planm. Abschreibungen Mobilien VV SF                                 | 6'000                        | 0                            | 0.00                           |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände               | 25'620                       | 25'600                       | 21'820.90                      |
| 3612.30 Entschädigung an die Politische Gemeinde für Steuerbezugskosten      | 4'160                        | 4'160                        | 0.00                           |
| 4008.00 Feuerwehrpflichtersatz   | -260'000                     | -260'000                     | -255'630.15                    |
| 4260.00 Rückerstattungen Dritter   | -15'000                      | -2'000                       | -24'741.55                     |
| 4390.00 Übriger Ertrag   | 0                            | 0                            | -500.00                        |
| 4409.01 Verzinsung Guthaben bzw. Zinsertrag aus Vorschuss an Spezialfinanzie | -1'130                       | 0                            | 0.00                           |
| 4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK                           | -1'300                       | -12'460                      | -7'127.85                      |
| 4631.00 Staatsbeiträge   | -14'500                      | -14'000                      | -14'259.55                     |
| <b>1610 Militärische Verteidigung</b>  | <b>5'470</b>                 | <b>6'100</b>                 | <b>1'876.95</b>                |
| 3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen      | 1'000                        | 1'000                        | 225.00                         |
| 3010.02 Löhne Weibel   | 200                          | 200                          | 132.30                         |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                     | 0                            | 0                            | 14.35                          |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen        | 0                            | 0                            | 0.35                           |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                               | 0                            | 0                            | 3.30                           |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                          | 0                            | 0                            | 0.65                           |
| 3300.40 Planm. Abschreibungen Hochbauten VV allg. Haushalt                   | 2'670                        | 3'400                        | 0.00                           |
| 3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                 | 1'600                        | 1'500                        | 1'501.00                       |
| <b>1620 Zivilschutz</b>  | <b>46'670</b>                | <b>46'520</b>                | <b>37'506.20</b>               |
| 3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen      | 2'400                        | 1'800                        | 1'625.00                       |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                                  | 0                            | 500                          | 0.00                           |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                     | 100                          | 0                            | 103.70                         |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen        | 0                            | 0                            | 2.70                           |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                               | 30                           | 0                            | 23.80                          |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                          | 0                            | 0                            | 4.70                           |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                | 5'000                        | 5'000                        | 5'519.80                       |
| 3130.01 Telefonkosten  | 300                          | 300                          | 303.00                         |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien   | 900                          | 850                          | 826.15                         |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude  | 1'500                        | 1'300                        | 221.00                         |
| 3151.01 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte                                | 1'000                        | 1'000                        | 0.00                           |
| 3192.02 Benützungsrechte   | 0                            | 5'000                        | 12'800.00                      |
| 3300.40 Planm. Abschreibungen Hochbauten VV allg. Haushalt                   | 4'320                        | 4'320                        | 4'316.00                       |
| 3612.02 Entschädigung an Regionale Zivilschutzorganisationen                 | 36'070                       | 36'400                       | 30'233.60                      |

| <b>ERFOLGSRECHNUNG</b> |   | <b>Budget 2024</b>   | <b>Budget 2023</b>   | <b>Rechnung 2022</b> |
|------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
|                        |   | <b>Nettoergebnis</b> | <b>Nettoergebnis</b> | <b>Nettoergebnis</b> |
| 3701.00                | Durchlaufende Beiträge an Kanton und Konkordate                 | 25'000               | 25'000               | 67'200.00            |
| 4240.00                | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                         | -2'400               | -2'400               | -2'400.00            |
| 4611.00                | Entschädigungen von Kanton                                      | 0                    | -5'000               | -13'523.25           |
| 4630.00                | Bundesbeiträge  | -2'550               | -2'550               | -2'550.00            |
| 4701.00                | Durchlaufende Beiträge vom Kanton                               | -25'000              | -25'000              | -67'200.00           |
| <b>1621</b>            | <b>Ziviler Gemeindeführungsstab</b>                             | <b>900</b>           | <b>300</b>           | <b>77.50</b>         |
| 3130.01                | Telefonkosten   | 900                  | 300                  | 77.50                |
| <b>1627</b>            | <b>Regionaler Führungsstab</b>                                  | <b>3'450</b>         | <b>3'640</b>         | <b>7'351.05</b>      |
| 3612.00                | Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände          | 3'450                | 3'640                | 7'351.05             |
| <b>3</b>               | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>                               | <b>208'160</b>       | <b>207'000</b>       | <b>204'522.79</b>    |
| <b>3120</b>            | <b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>                           | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0.00</b>          |
| 3637.00                | Beiträge an private Haushalte                                   | 100'000              | 100'000              | 27'722.15            |
| 4511.00                | Entnahme aus Fonds EK   | -100'000             | -100'000             | -27'722.15           |
| <b>3210</b>            | <b>Bibliotheken</b>   | <b>41'960</b>        | <b>41'960</b>        | <b>40'727.00</b>     |
| 3631.00                | Beiträge an Kanton  | 41'960               | 41'960               | 40'727.00            |
| <b>3290</b>            | <b>Kultur, übriges</b>  | <b>92'120</b>        | <b>91'460</b>        | <b>101'535.65</b>    |
| 3000.00                | Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 12'000               | 12'700               | 9'900.00             |
| 3010.00                | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                             | 6'130                | 6'040                | 6'210.05             |
| 3010.02                | Löhne Weibel  | 2'800                | 2'500                | 2'683.80             |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                | 860                  | 800                  | 757.45               |
| 3052.00                | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 1'000                | 960                  | 1'019.70             |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 90                   | 80                   | 64.60                |
| 3054.00                | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 190                  | 180                  | 173.70               |
| 3055.00                | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 110                  | 80                   | 73.05                |
| 3102.00                | Drucksachen, Publikationen                                      | 10'500               | 10'500               | 9'159.50             |
| 3109.00                | Übriger Material- und Warenaufwand                              | 300                  | 300                  | 903.75               |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter  | 6'500                | 15'000               | 14'983.60            |
| 3130.10                | Bundesfeier   | 8'000                | 8'000                | 10'193.10            |
| 3130.11                | Jungbürgerfeier   | 4'000                | 0                    | 4'093.30             |
| 3130.12                | Neujahrsapéro, Neuzuzügerapéro                                  | 8'000                | 8'000                | 12'033.90            |
| 3130.14                | Härbtscht-Märt  | 5'220                | 5'000                | 2'800.00             |
| 3130.15                | Latäri  | 5'500                | 4'000                | 0.00                 |
| 3130.16                | Pensioniertenapéro und Seniorennachmittag                       | 4'300                | 1'800                | 2'211.10             |
| 3199.02                | Fürenandfäscht  | 0                    | 0                    | 12'731.85            |
| 3300.60                | Planm. Abschreibungen Mobilien VV allg. Haushalt                | 1'820                | 1'820                | 1'819.00             |
| 3632.00                | Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände                 | 9'200                | 9'100                | 9'014.00             |
| 3636.00                | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck            | 12'000               | 10'000               | 10'021.45            |
| 3637.00                | Beiträge an private Haushalte                                   | 2'600                | 2'600                | 2'455.65             |
| 4309.00                | Übriger betrieblicher Ertrag                                    | -3'000               | -3'000               | -3'766.90            |
| 4612.00                | Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden        | -6'000               | -5'000               | -8'000.00            |
| <b>3320</b>            | <b>Massenmedien</b>   | <b>51'040</b>        | <b>52'570</b>        | <b>42'064.49</b>     |
| 3000.00                | Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 10'050               | 8'000                | 10'048.75            |
| 3010.00                | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                             | 3'550                | 10'100               | 3'005.15             |
| 3010.02                | Löhne Weibel  | 4'300                | 4'300                | 4'121.25             |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                | 760                  | 1'070                | 727.60               |
| 3052.00                | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 170                  | 450                  | 27.35                |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 80                   | 110                  | 40.35                |
| 3054.00                | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 170                  | 230                  | 167.05               |
| 3055.00                | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 90                   | 90                   | 42.30                |
| 3099.00                | Übriger Personalaufwand   | 20                   | 20                   | 0.00                 |
| 3102.00                | Drucksachen, Publikationen                                      | 48'450               | 47'450               | 49'424.60            |
| 3130.02                | Porto   | 1'200                | 1'000                | 1'236.60             |
| 3133.00                | Informatik-Nutzungsaufwand                                      | 9'200                | 6'750                | 0.00                 |
| 3181.00                | Tatsächliche Forderungsverluste                                 | 0                    | 0                    | -6.51                |
| 4250.00                | Verkäufe  | -27'000              | -27'000              | -26'770.00           |
| <b>3321</b>            | <b>Antennen-+Kabelanlagen (SF)</b>                              | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0.00</b>          |
| 3120.02                | Stromankauf   | 0                    | 1'750                | 3'593.12             |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter  | 0                    | 7'770                | 6'678.75             |

**ERFOLGSRECHNUNG**

|  | <b>Budget 2024<br/>Nettoergebnis</b> | <b>Budget 2023<br/>Nettoergebnis</b> | <b>Rechnung 2022<br/>Nettoergebnis</b> |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|--|
| 3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge                                 | 0                                    | 400                                  | 408.65                                 |
| 3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung EK                                | 0                                    | 0                                    | 6'310.74                               |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen                          | 0                                    | 0                                    | -12'779.48                             |
| 4260.00 Rückerstattungen Dritter   | 0                                    | 0                                    | -4'211.78                              |
| 4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK                       | 0                                    | -9'920                               | 0.00                                   |
| <b>3410 Sport</b>  | <b>9'510</b>                         | <b>10'200</b>                        | <b>8'045.45</b>                        |
| 3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen  | 500                                  | 500                                  | 575.00                                 |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                              | 0                                    | 0                                    | 100.00                                 |
| 3010.02 Löhne Weibel   | 500                                  | 700                                  | 463.75                                 |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                 | 10                                   | 0                                    | 11.40                                  |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen    | 0                                    | 0                                    | 1.15                                   |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                           | 0                                    | 0                                    | 2.60                                   |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                      | 0                                    | 0                                    | 3.15                                   |
| 3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten                                      | 1'000                                | 1'000                                | 439.40                                 |
| 3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck             | 7'500                                | 8'000                                | 6'449.00                               |
| <b>3420 Freizeit</b>   | <b>13'530</b>                        | <b>10'810</b>                        | <b>12'150.20</b>                       |
| 3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen  | 500                                  | 500                                  | 0.00                                   |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                              | 5'560                                | 3'600                                | 3'646.05                               |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                 | 370                                  | 240                                  | 237.95                                 |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                                    | 400                                  | 350                                  | 370.00                                 |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen    | 40                                   | 30                                   | 24.45                                  |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                           | 80                                   | 60                                   | 54.85                                  |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                      | 40                                   | 20                                   | 10.60                                  |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand  | 0                                    | 10                                   | 10.00                                  |
| 3130.81 div. Dienstleistungen  | 40                                   | 0                                    | 40.00                                  |
| 3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten                                      | 6'500                                | 6'000                                | 7'756.30                               |
| <b>4 GESUNDHEIT</b>  | <b>813'510</b>                       | <b>808'120</b>                       | <b>742'067.41</b>                      |
| <b>4120 Kranken- und Pflegeheime</b>                                     | <b>573'220</b>                       | <b>564'050</b>                       | <b>519'338.00</b>                      |
| 3631.00 Beiträge an Kanton   | 509'220                              | 500'050                              | 455'338.00                             |
| 3635.00 Beiträge an private Unternehmungen                               | 50'000                               | 50'000                               | 50'000.00                              |
| 3660.50 Planm. Abschreibungen IR-Beiträge allg. Haushalt an private Unt. | 14'000                               | 14'000                               | 14'000.00                              |
| <b>4210 Ambulante Krankenpflege</b>                                      | <b>213'100</b>                       | <b>217'140</b>                       | <b>188'208.67</b>                      |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                              | 3'550                                | 0                                    | 0.00                                   |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                 | 240                                  | 0                                    | 0.00                                   |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                                    | 170                                  | 0                                    | 0.00                                   |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen    | 30                                   | 0                                    | 0.00                                   |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                           | 60                                   | 0                                    | 0.00                                   |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                      | 30                                   | 0                                    | 0.00                                   |
| 3632.04 Beitrag an regionale Spitexorganisation                          | 261'300                              | 255'000                              | 244'662.65                             |
| 3632.21 Gemeindebeitrag an Hebammen                                      | 700                                  | 700                                  | 676.05                                 |
| 3634.03 Tages- und Nachtstrukturbeiträge an öffentliche Pflegeheime      | 10'000                               | 21'000                               | 6'120.00                               |
| 3635.00 Beiträge an private Unternehmungen                               | 45'000                               | 70'000                               | 60'108.90                              |
| 3635.02 Beiträge Langzeitpflege an private Institutionen                 | 25'000                               | 7'000                                | 12'866.55                              |
| 3636.01 Beiträge an private Institutionen                                | 500                                  | 500                                  | 50.40                                  |
| 3636.04 Beiträge an Entlastungsdienste, Rotes Kreuz                      | 2'500                                | 1'000                                | 2'735.50                               |
| 3636.21 Mahlzeitendienst   | 4'000                                | 4'000                                | 3'185.00                               |
| 3636.83 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck             | 2'700                                | 2'700                                | 0.00                                   |
| 4631.10 Kantonsbeitrag ambulante Pflege, Hilfe und Betreuung             | -142'680                             | -144'760                             | -142'196.38                            |
| <b>4320 Krankheitsbekämpfung, übrige</b>                                 | <b>500</b>                           | <b>500</b>                           | <b>325.00</b>                          |
| 3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge                                 | 500                                  | 500                                  | 325.00                                 |
| <b>4340 Lebensmittelkontrolle</b>  | <b>1'150</b>                         | <b>1'150</b>                         | <b>1'508.30</b>                        |
| 3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen  | 1'000                                | 1'000                                | 1'000.00                               |
| 3010.02 Löhne Weibel   | 0                                    | 0                                    | 55.30                                  |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand                               | 100                                  | 100                                  | 153.00                                 |
| 3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge                                 | 100                                  | 100                                  | 100.00                                 |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen   | 150                                  | 150                                  | 400.00                                 |
| 4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden         | -200                                 | -200                                 | -200.00                                |
| <b>4900 Gesundheitswesen, übriges</b>                                    | <b>25'540</b>                        | <b>25'280</b>                        | <b>32'687.44</b>                       |
| 3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen  | 9'000                                | 8'000                                | 10'250.80                              |

| <b>ERFOLGSRECHNUNG</b> |   | <b>Budget 2024<br/>Nettoergebnis</b> | <b>Budget 2023<br/>Nettoergebnis</b> | <b>Rechnung 2022<br/>Nettoergebnis</b> |
|------------------------|---|--------------------------------------|--------------------------------------|--|
| 3010.00                | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                             | 7'500                                | 8'700                                | 12'529.90                              |
| 3010.02                | Löhne Weibel  | 0                                    | 100                                  | 0.00                                   |
| 3010.09                | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | 0                                    | 0                                    | -3'574.56                              |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                | 950                                  | 1'030                                | 1'283.65                               |
| 3052.00                | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 70                                   | 430                                  | 492.60                                 |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 100                                  | 100                                  | 93.05                                  |
| 3054.00                | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 210                                  | 230                                  | 294.65                                 |
| 3055.00                | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 120                                  | 90                                   | 97.40                                  |
| 3111.00                | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 0                                    | 0                                    | 7'926.70                               |
| 3130.06                | Mitglieder- und Verbandsbeiträge                                | 1'500                                | 1'600                                | 1'050.00                               |
| 3170.00                | Reisekosten und Spesen  | 50                                   | 0                                    | 49.70                                  |
| 3199.01                | Projekte  | 3'000                                | 1'000                                | 578.55                                 |
| 3634.00                | Beiträge an öffentliche Unternehmungen                          | 3'040                                | 4'000                                | 1'615.00                               |
| <b>5</b>               | <b>SOZIALE SICHERHEIT</b>                                       | <b>1'364'930</b>                     | <b>1'332'440</b>                     | <b>1'198'040.60</b>                    |
| <b>5120</b>            | <b>Prämienverbilligungen und Krankenkassenausstände</b>         | <b>317'240</b>                       | <b>321'420</b>                       | <b>302'721.72</b>                      |
| 3010.00                | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                             | 38'200                               | 47'650                               | 59'604.95                              |
| 3010.02                | Löhne Weibel  | 500                                  | 500                                  | 455.00                                 |
| 3010.09                | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | 0                                    | 0                                    | -10'723.63                             |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                | 2'500                                | 3'150                                | 3'323.55                               |
| 3052.00                | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 1'470                                | 2'400                                | 2'652.20                               |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 260                                  | 330                                  | 402.20                                 |
| 3054.00                | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 580                                  | 720                                  | 763.10                                 |
| 3055.00                | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 300                                  | 280                                  | 200.80                                 |
| 3102.00                | Drucksachen, Publikationen                                      | 480                                  | 440                                  | 439.40                                 |
| 3130.04                | Betriebungskosten   | 3'000                                | 2'000                                | 1'071.05                               |
| 3631.10                | Prämienverbilligungsbeiträge an Kanton                          | 330'000                              | 325'000                              | 288'368.15                             |
| 3631.11                | Gemeindeanteil an Verlustscheinforderungen                      | 10'000                               | 0                                    | 0.00                                   |
| 3632.05                | Beiträge an Gemeinden (Rückgriffsrecht)                         | 500                                  | 500                                  | 473.70                                 |
| 3635.10                | Kosten Aufhebung Prämienausstände                               | 200'000                              | 180'000                              | 211'825.30                             |
| 3635.11                | Beiträge an Krankenkassen aufgrund von Verlustscheinen          | 0                                    | 5'000                                | 7'250.36                               |
| 4210.14                | Mahngebühren  | -50                                  | -50                                  | -40.00                                 |
| 4260.04                | Rückerstattungen Krankenkassenprämien                           | -110'000                             | -110'000                             | -87'179.41                             |
| 4260.05                | Rückerstattungen von Versicherungen                             | 0                                    | -1'000                               | -23'679.05                             |
| 4401.01                | Verzugszinsen   | -500                                 | -500                                 | -744.20                                |
| 4631.00                | Staatsbeiträge  | -160'000                             | -135'000                             | -151'741.75                            |
| <b>5310</b>            | <b>Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV</b>                 | <b>41'000</b>                        | <b>28'600</b>                        | <b>26'276.95</b>                       |
| 3010.00                | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                             | 41'000                               | 30'350                               | 28'097.05                              |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                | 2'700                                | 2'000                                | 1'837.00                               |
| 3052.00                | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 2'010                                | 1'400                                | 1'457.65                               |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 280                                  | 210                                  | 193.00                                 |
| 3054.00                | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 620                                  | 460                                  | 421.30                                 |
| 3055.00                | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 330                                  | 180                                  | 165.95                                 |
| 3130.06                | Mitglieder- und Verbandsbeiträge                                | 60                                   | 0                                    | 65.00                                  |
| 4611.00                | Entschädigungen von Kanton                                      | -6'000                               | -6'000                               | -5'960.00                              |
| <b>5330</b>            | <b>Leistungen an Pensionierte</b>                               | <b>1'500</b>                         | <b>1'500</b>                         | <b>1'425.00</b>                        |
| 3062.00                | Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen                  | 1'500                                | 1'500                                | 1'425.00                               |
| <b>5350</b>            | <b>Leistungen an Alter</b>                                      | <b>33'320</b>                        | <b>31'510</b>                        | <b>21'828.54</b>                       |
| 3000.00                | Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 15'000                               | 15'000                               | 7'695.00                               |
| 3010.00                | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                             | 7'500                                | 8'700                                | 12'729.90                              |
| 3010.02                | Löhne Weibel  | 1'500                                | 0                                    | 1'440.60                               |
| 3010.09                | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | 0                                    | 0                                    | -3'574.56                              |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                | 1'300                                | 760                                  | 912.85                                 |
| 3052.00                | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 70                                   | 430                                  | 492.60                                 |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 130                                  | 80                                   | 96.60                                  |
| 3054.00                | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 310                                  | 170                                  | 209.60                                 |
| 3055.00                | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 160                                  | 70                                   | 79.85                                  |
| 3099.01                | Übriger Aufwand Behörde   | 700                                  | 700                                  | 282.50                                 |
| 3170.00                | Reisekosten und Spesen  | 50                                   | 0                                    | 76.30                                  |
| 3199.00                | Übriger Betriebsaufwand   | 0                                    | 0                                    | 900.00                                 |
| 3199.01                | Projekte  | 4'000                                | 4'000                                | 487.30                                 |
| 3636.00                | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck            | 4'480                                | 5'480                                | 2'600.00                               |
| 4290.00                | Übrige Entgelte   | 0                                    | 0                                    | -600.00                                |

## ERFOLGSRECHNUNG

|   | Budget 2024<br>Nettoergebnis | Budget 2023<br>Nettoergebnis | Rechnung 2022<br>Nettoergebnis |
|---|------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| 4512.00 Entnahmen aus Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspers. im EK | -1'880                       | -3'880                       | -2'000.00                      |
| <b>5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>                          | <b>47'180</b>                | <b>8'550</b>                 | <b>9'137.99</b>                |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                               | 13'000                       | 8'700                        | 12'529.90                      |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 0                            | 0                            | -3'574.56                      |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                  | 860                          | 580                          | 625.05                         |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                                     | 340                          | 430                          | 492.60                         |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen     | 90                           | 60                           | 83.45                          |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                            | 190                          | 130                          | 143.55                         |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                       | 100                          | 50                           | 38.00                          |
| 3130.04 Betreuungskosten  | 2'500                        | 0                            | 0.00                           |
| 3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge                                  | 100                          | 100                          | 100.00                         |
| 3637.00 Beiträge an private Haushalte                                     | 30'000                       | 0                            | 0.00                           |
| 4260.00 Rückerstattungen Dritter  | 0                            | -1'500                       | -1'300.00                      |
| <b>5440 Jugendschutz</b>  | <b>2'550</b>                 | <b>6'920</b>                 | <b>907.85</b>                  |
| 3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen   | 500                          | 1'500                        | 100.00                         |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                  | 0                            | 0                            | 6.55                           |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen     | 0                            | 0                            | 0.10                           |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                            | 0                            | 0                            | 1.50                           |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                       | 0                            | 0                            | 0.60                           |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen  | 0                            | 0                            | 16.80                          |
| 3199.00 Übriger Betriebsaufwand   | 200                          | 0                            | 172.30                         |
| 3199.03 Jugendprojekte  | 1'200                        | 4'500                        | 0.00                           |
| 3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck              | 750                          | 1'000                        | 690.00                         |
| 4260.22 Übrige Rückerstattungen Dritter                                   | -100                         | -80                          | -80.00                         |
| <b>5450 Leistungen an Familien</b>  | <b>142'670</b>               | <b>161'920</b>               | <b>122'638.35</b>              |
| 3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen   | 5'500                        | 14'000                       | 3'000.10                       |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                  | 80                           | 400                          | 74.35                          |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen     | 0                            | 20                           | 2.85                           |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                            | 20                           | 100                          | 17.05                          |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                       | 20                           | 40                           | 17.60                          |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand                                | 1'000                        | 1'060                        | 302.80                         |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen  | 200                          | 200                          | 0.00                           |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste                                   | 0                            | 0                            | 244.00                         |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindef Zweckverbände          | 30'000                       | 30'000                       | 30'000.00                      |
| 3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindef Zweckverbände                 | 87'000                       | 86'250                       | 76'155.00                      |
| 3635.00 Beiträge an private Unternehmungen                                | 22'000                       | 33'000                       | 15'463.00                      |
| 3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck              | 2'850                        | 2'850                        | 2'026.00                       |
| 4250.07 Übrige Verkaufserlöse   | 0                            | 0                            | -40.00                         |
| 4390.00 Übriger Ertrag  | 0                            | 0                            | -1'374.40                      |
| 4631.00 Staatsbeiträge  | -6'000                       | -6'000                       | -3'250.00                      |
| <b>5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>                             | <b>510'000</b>               | <b>473'000</b>               | <b>420'513.17</b>              |
| 3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen                            | 50'000                       | 78'000                       | 61'208.80                      |
| 3637.10 Unterstützung an Thurgauerbürger                                  | 215'000                      | 65'000                       | 162'255.54                     |
| 3637.20 Unterstützung an übrige Schweizerbürger                           | 81'000                       | 300'000                      | 172'578.98                     |
| 3637.21 Unterstützung an Jugendliche                                      | 230'000                      | 0                            | 0.00                           |
| 3637.30 Unterstützung an Ausländer  | 54'000                       | 200'000                      | 191'793.95                     |
| 4260.51 Rückvergütungen von Thurgauerbürgern                              | -50'000                      | -10'000                      | -20'194.55                     |
| 4260.52 Rückvergütungen von übrigen Schweizerbürgern                      | -20'000                      | -135'000                     | -117'238.95                    |
| 4260.53 Rückvergütungen von Ausländern                                    | -50'000                      | -25'000                      | -29'890.60                     |
| <b>5721 Freiwillige wirtschaftliche Hilfe</b>                             | <b>0</b>                     | <b>0</b>                     | <b>0.00</b>                    |
| 3511.00 Einlagen in Fonds des EK  | 0                            | 0                            | 1'250.00                       |
| 3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck              | 0                            | 0                            | 500.00                         |
| 4390.00 Übriger Ertrag  | 0                            | 0                            | -1'250.00                      |
| 4511.00 Entnahme aus Fonds EK   | 0                            | 0                            | -500.00                        |
| <b>5730 Asylwesen</b>   | <b>0</b>                     | <b>0</b>                     | <b>0.00</b>                    |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                               | 38'000                       | 27'440                       | 32'739.00                      |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 0                            | 0                            | -3'586.96                      |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                  | 2'500                        | 1'810                        | 1'956.35                       |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                                     | 1'500                        | 1'200                        | 1'301.30                       |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen     | 260                          | 190                          | 223.35                         |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                            | 570                          | 410                          | 449.05                         |

## ERFOLGSRECHNUNG

|   | Budget 2024<br>Nettoergebnis | Budget 2023<br>Nettoergebnis | Rechnung 2022<br>Nettoergebnis |
|---|------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 300                          | 160                          | 98.10                          |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter  | 1'000                        | 0                            | 0.00                           |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                   | 6'095                        | 5'800                        | 3'552.25                       |
| 3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften                                  | 66'050                       | 40'100                       | 51'647.90                      |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen  | 100                          | 0                            | 0.00                           |
| 3637.40 Beiträge an Asylsuchende (N); VAP 7- (F)                        | 250'000                      | 80'000                       | 57'911.62                      |
| 3637.50 Unterstützungen an FL 5- (B); VAF 7- (F)                        | 0                            | 0                            | 1'705.25                       |
| 3637.60 Unterstützungen an FL 5+ (B); VA 7+ (F)                         | 12'500                       | 40'000                       | 0.00                           |
| 4260.54 Rückvergütungen von Asylsuchenden (N); VAP 7- (F)               | -30'000                      | -15'000                      | -36'127.20                     |
| 4260.57 Rückvergütungen von FL 5+ (B); VA 7+ (F)                        | -2'275                       | -5'000                       | 0.00                           |
| 4511.00 Entnahme aus Fonds EK   | -106'600                     | -127'110                     | -38'632.91                     |
| 4631.30 Staatsbeitrag für Asylsuchende GP1 (N)                          | 0                            | 0                            | 3'082.00                       |
| 4631.60 Staatsbeitrag für VA GP1 (F)                                    | -240'000                     | -50'000                      | -76'319.10                     |
| <b>5731 Integrationsförderung</b>                                       | <b>5'500</b>                 | <b>5'500</b>                 | <b>0.00</b>                    |
| 3138.00 Deutschkurse  | 28'000                       | 28'000                       | 0.00                           |
| 4260.50 Rückvergütungen Teilnehmer Deutschkurs                          | -7'500                       | -7'500                       | 0.00                           |
| 4260.60 Rückvergütung Bund/Kanton Deutschkurs                           | -15'000                      | -15'000                      | 0.00                           |
| <b>5732 Asylwesen Schutzstatus S</b>                                    | <b>-1'080</b>                | <b>0</b>                     | <b>0.00</b>                    |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                             | 85'750                       | 7'200                        | 8'352.60                       |
| 3010.02 Löhne Weibel  | 0                            | 0                            | 55.30                          |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | 0                            | 0                            | -3'150.00                      |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                | 5'660                        | 480                          | 546.20                         |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 3'600                        | 0                            | 0.00                           |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 590                          | 50                           | 10.50                          |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 1'290                        | 110                          | 125.40                         |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 680                          | 40                           | 49.25                          |
| 3059.09 Rückerstattungen Sozialversicherungsbeiträge                    | 0                            | 0                            | -276.30                        |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand   | 200                          | 0                            | 100.00                         |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen                                      | 500                          | 0                            | 308.45                         |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand                              | 1'000                        | 0                            | 0.00                           |
| 3119.00 Anschaffung von übrigen nicht aktivierbare Anlagen              | 0                            | 0                            | 11'125.00                      |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter  | 1'000                        | 0                            | 11'431.85                      |
| 3130.01 Telefonkosten   | 150                          | 150                          | 93.20                          |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                   | 5'450                        | 4'750                        | 68'442.60                      |
| 3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften                                  | 65'450                       | 40'750                       | 28'153.25                      |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen  | 100                          | 0                            | 65.80                          |
| 3511.00 Einlagen in Fonds des EK  | 0                            | 146'820                      | 64'508.44                      |
| 3637.30 Unterstützung an Ausländer                                      | 455'000                      | 120'000                      | 181'978.71                     |
| 4260.53 Rückvergütungen von Ausländern                                  | -17'500                      | -5'350                       | -27'148.25                     |
| 4511.00 Entnahme aus Fonds EK   | -210'000                     | 0                            | 0.00                           |
| 4631.30 Staatsbeitrag für Asylsuchende GP1 (N)                          | -400'000                     | -315'000                     | -344'772.00                    |
| <b>5790 Fürsorge, übriges</b>   | <b>265'050</b>               | <b>293'520</b>               | <b>282'391.03</b>              |
| 3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 8'700                        | 5'500                        | 5'775.00                       |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                             | 97'100                       | 140'230                      | 150'663.10                     |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | 0                            | 0                            | -10'748.43                     |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                | 6'520                        | 9'330                        | 8'863.05                       |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 3'510                        | 6'250                        | 6'472.35                       |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 670                          | 970                          | 728.70                         |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 1'490                        | 2'120                        | 2'025.90                       |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 790                          | 840                          | 613.20                         |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals                            | 18'450                       | 11'370                       | 14'063.35                      |
| 3090.01 Aus- und Weiterbildung der Behörde                              | 0                            | 2'000                        | 0.00                           |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand   | 870                          | 2'430                        | 638.75                         |
| 3099.01 Übriger Aufwand Behörde   | 0                            | 1'000                        | 952.50                         |
| 3100.00 Büromaterial  | 0                            | 1'000                        | 0.00                           |
| 3101.02 Treibstoffe   | 400                          | 300                          | 334.95                         |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen                                      | 500                          | 500                          | 575.00                         |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften                                    | 1'000                        | 1'000                        | 601.30                         |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand                              | 1'500                        | 2'250                        | 674.73                         |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte                               | 8'500                        | 1'990                        | 5'554.65                       |
| 3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge                                       | 0                            | 800                          | 0.00                           |
| 3113.00 Anschaffung Hardware  | 1'500                        | 3'000                        | 384.85                         |
| 3118.00 Anschaffung von Immateriellen Anlagen                           | 500                          | 1'000                        | 141.60                         |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter  | 1'750                        | 0                            | 0.00                           |

| <b>ERFOLGSRECHNUNG</b> |   | <b>Budget 2024<br/>Nettoergebnis</b> | <b>Budget 2023<br/>Nettoergebnis</b> | <b>Rechnung 2022<br/>Nettoergebnis</b> |
|------------------------|---|--------------------------------------|--------------------------------------|--|
| 3130.01                | Telefonkosten   | 450                                  | 250                                  | 169.60                                 |
| 3130.02                | Porto   | 4'500                                | 2'000                                | 3'143.15                               |
| 3130.03                | Kontospesen   | 750                                  | 550                                  | 443.07                                 |
| 3130.04                | Betriebskosten  | 100                                  | 100                                  | 128.25                                 |
| 3130.06                | Mitglieder- und Verbandsbeiträge                                | 2'400                                | 2'400                                | 1'085.00                               |
| 3130.32                | Transportkosten   | 800                                  | 650                                  | 520.60                                 |
| 3132.00                | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.          | 13'200                               | 4'700                                | 1'683.70                               |
| 3134.20                | Fahrzeugversicherungsprämien                                    | 1'200                                | 1'200                                | 1'090.65                               |
| 3138.00                | Deutschkurse  | 0                                    | 0                                    | 41'030.05                              |
| 3150.00                | Unterhalt der Büromöbel und -geräte                             | 0                                    | 2'500                                | 0.00                                   |
| 3151.02                | Unterhalt Fahrzeuge   | 2'040                                | 1'990                                | 1'794.00                               |
| 3158.00                | Unterhalt immaterielle Anlagen                                  | 18'610                               | 17'410                               | 17'206.16                              |
| 3170.00                | Reisekosten und Spesen  | 0                                    | 500                                  | 1'773.30                               |
| 3181.00                | Tatsächliche Forderungsverluste                                 | 0                                    | 0                                    | 260.00                                 |
| 3199.00                | Übriger Betriebsaufwand   | 1'000                                | 500                                  | 790.45                                 |
| 3634.00                | Beiträge an öffentliche Unternehmungen                          | 0                                    | 700                                  | 0.00                                   |
| 3900.00                | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen              | 27'800                               | 25'960                               | 27'673.60                              |
| 3910.00                | Interne Verrechnungen Dienstleistungen                          | 2'240                                | 1'980                                | 110.00                                 |
| 3920.00                | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten         | 33'030                               | 33'210                               | 38'810.00                              |
| 3990.00                | Übrige interne Verrechnungen                                    | 3'380                                | 3'090                                | 2'570.00                               |
| 4210.14                | Mahngebühren  | -100                                 | -50                                  | 0.00                                   |
| 4260.50                | Rückvergütungen Teilnehmer Deutschkurs                          | 0                                    | 0                                    | -26'110.00                             |
| 4260.60                | Rückvergütung Bund/Kanton Deutschkurs                           | 0                                    | 0                                    | -15'000.00                             |
| 4309.00                | Übriger betrieblicher Ertrag                                    | -100                                 | 0                                    | -4'835.10                              |
| 4511.00                | Entnahme aus Fonds EK   | 0                                    | 0                                    | -260.00                                |
| <b>5930</b>            | <b>Hilfsaktionen im Ausland</b>                                 | <b>0</b>                             | <b>0</b>                             | <b>10'200.00</b>                       |
| 3638.00                | Beiträge an das Ausland   | 0                                    | 0                                    | 10'200.00                              |
| <b>6</b>               | <b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>                      | <b>1'086'750</b>                     | <b>1'002'900</b>                     | <b>1'893'346.98</b>                    |
| <b>6130</b>            | <b>Kantonsstrassen, übrige</b>                                  | <b>3'910</b>                         | <b>2'500</b>                         | <b>1'000'000.00</b>                    |
| 3660.10                | Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge an den Kanton            | 3'910                                | 2'500                                | 0.00                                   |
| 3893.00                | Einlage in Vorfinanzierung des EK allg. Haushalt                | 0                                    | 0                                    | 1'000'000.00                           |
| <b>6150</b>            | <b>Gemeindestrassen</b>   | <b>703'940</b>                       | <b>625'560</b>                       | <b>518'682.88</b>                      |
| 3000.00                | Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 15'000                               | 15'000                               | 10'038.50                              |
| 3010.00                | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                             | 142'440                              | 115'600                              | 103'303.25                             |
| 3010.02                | Löhne Weibel  | 500                                  | 200                                  | 857.50                                 |
| 3010.09                | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | 0                                    | 0                                    | -2'996.02                              |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                | 10'180                               | 8'390                                | 6'473.30                               |
| 3052.00                | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 9'560                                | 9'420                                | 9'245.60                               |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 1'050                                | 890                                  | 316.95                                 |
| 3054.00                | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 2'220                                | 1'940                                | 1'510.40                               |
| 3055.00                | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 1'230                                | 760                                  | 290.30                                 |
| 3090.00                | Aus- und Weiterbildung des Personals                            | 5'200                                | 7'310                                | 1'740.00                               |
| 3091.00                | Personalwerbung   | 0                                    | 0                                    | 997.60                                 |
| 3099.00                | Übriger Personalaufwand   | 450                                  | 1'700                                | 916.40                                 |
| 3101.00                | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                   | 2'500                                | 3'500                                | 0.00                                   |
| 3101.01                | Salz, Splitt für den Winterdienst                               | 10'530                               | 10'530                               | 11'903.64                              |
| 3101.02                | Treibstoffe   | 3'000                                | 4'000                                | 2'915.05                               |
| 3101.03                | Signalisationsmaterial  | 7'000                                | 5'000                                | 0.00                                   |
| 3101.04                | Absperrmaterial   | 2'000                                | 2'500                                | 0.00                                   |
| 3101.05                | Baumaterialien  | 2'000                                | 2'500                                | 0.00                                   |
| 3101.06                | Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln                         | 500                                  | 1'500                                | 0.00                                   |
| 3101.07                | Material für Hundetoiletten und Robidogs                        | 500                                  | 1'700                                | 3'824.40                               |
| 3103.00                | Fachliteratur, Zeitschriften                                    | 0                                    | 500                                  | 0.00                                   |
| 3109.00                | Übriger Material- und Warenaufwand                              | 0                                    | 0                                    | 9'524.15                               |
| 3109.01                | Übriger Material- und Warenaufwand zur Weiterverrechnung        | 25'000                               | 10'000                               | 37'624.55                              |
| 3110.00                | Anschaffung Büromöbel und -geräte                               | 1'000                                | 0                                    | 0.00                                   |
| 3111.00                | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 5'000                                | 4'500                                | 7'065.50                               |
| 3111.01                | Anschaffung Robidogbehälter                                     | 1'000                                | 1'000                                | 0.00                                   |
| 3111.20                | Anschaffung Maschinen und Geräte                                | 1'000                                | 1'500                                | 0.00                                   |
| 3112.00                | Kleider, Wäsche, Vorhänge                                       | 800                                  | 400                                  | 363.70                                 |
| 3113.00                | Anschaffung Hardware  | 3'000                                | 6'500                                | 0.00                                   |
| 3120.00                | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                           | 4'500                                | 4'500                                | 2'644.25                               |
| 3120.06                | Stromankauf für Strassenbeleuchtung                             | 50'000                               | 51'100                               | 31'893.15                              |

## ERFOLGSRECHNUNG

|             | Budget 2024<br>Nettoergebnis                                     | Budget 2023<br>Nettoergebnis | Rechnung 2022<br>Nettoergebnis |                   |
|-------------|--|------------------------------|--------------------------------|-------------------|
| 3130.01     | Telefonkosten  | 500                          | 1'000                          | 233.65            |
| 3131.07     | Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk                       | 1'100                        | 1'100                          | 2'012.00          |
| 3132.00     | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.           | 30'000                       | 11'000                         | 18'152.20         |
| 3134.20     | Fahrzeugversicherungsprämien                                     | 2'300                        | 1'300                          | 2'126.15          |
| 3137.01     | Verkehrsabgaben  | 740                          | 740                            | 0.00              |
| 3141.00     | Unterhalt Strassen/Verkehrswege                                  | 100'000                      | 81'000                         | 107'618.70        |
| 3141.10     | Winterdienst   | 29'000                       | 29'000                         | 21'811.35         |
| 3141.20     | Strassenreinigung  | 36'000                       | 45'200                         | 26'291.80         |
| 3141.30     | Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel       | 20'000                       | 40'000                         | 48'685.00         |
| 3141.70     | Verkehrsberuhigungsmassnahmen                                    | 2'500                        | 5'000                          | 0.00              |
| 3150.00     | Unterhalt der Büromöbel und -geräte                              | 500                          | 0                              | 144.35            |
| 3151.01     | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte                            | 2'000                        | 2'000                          | 1'238.75          |
| 3151.02     | Unterhalt Fahrzeuge  | 3'500                        | 3'500                          | 3'130.60          |
| 3160.00     | Miete und Pacht Liegenschaften                                   | 150                          | 350                            | 350.00            |
| 3181.00     | Tatsächliche Forderungsverluste                                  | 100                          | 0                              | 100.00            |
| 3300.10     | Planm. Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV allg. Haushalt  | 394'710                      | 349'730                        | 317'049.00        |
| 3300.60     | Planm. Abschreibungen Mobilien VV allg. Haushalt                 | 19'820                       | 11'730                         | 11'692.00         |
| 3320.90     | Planm. Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt | 0                            | 3'000                          | 0.00              |
| 3900.00     | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen               | 23'630                       | 22'840                         | 24'501.95         |
| 3910.00     | Interne Verrechnungen Dienstleistungen                           | 4'670                        | 3'400                          | 2'920.00          |
| 3920.00     | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten          | 27'720                       | 22'170                         | 25'980.00         |
| 3990.00     | Übrige interne Verrechnungen                                     | 2'840                        | 2'060                          | 1'720.00          |
| 4033.00     | Hundesteuern   | -33'000                      | -33'000                        | -31'850.00        |
| 4250.07     | Übrige Verkaufserlöse  | 0                            | 0                              | -500.00           |
| 4260.00     | Rückerstattungen Dritter   | -25'000                      | -10'000                        | -45'377.10        |
| 4260.22     | Übrige Rückerstattungen Dritter                                  | -1'000                       | -1'000                         | 0.00              |
| 4310.00     | Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen                     | -10'000                      | -4'000                         | -23'750.00        |
| 4601.03     | Gemeindeanteil an Motorfahrzeugsteuern                           | -136'000                     | -135'000                       | -133'424.00       |
| 4611.00     | Entschädigungen von Kanton                                       | 0                            | 0                              | -15'729.25        |
| 4634.01     | Beiträge von Elektrizitätswerk (SF)                              | -100'000                     | -100'000                       | -86'896.44        |
| <b>6210</b> | <b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>                         | <b>15'770</b>                | <b>15'770</b>                  | <b>15'766.00</b>  |
| 3300.40     | Planm. Abschreibungen Hochbauten VV allg. Haushalt               | 6'570                        | 6'570                          | 6'570.00          |
| 3660.40     | Planm. Abschreibungen IR-Beiträge an öffentl. Unternehmungen     | 1'940                        | 1'940                          | 1'936.00          |
| 3660.50     | Planm. Abschreibungen IR-Beiträge allg. Haushalt an private Unt. | 7'260                        | 7'260                          | 7'260.00          |
| <b>6220</b> | <b>Regionalverkehr</b>   | <b>357'840</b>               | <b>351'100</b>                 | <b>344'329.45</b> |
| 3000.00     | Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen  | 500                          | 0                              | 575.00            |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                 | 30                           | 0                              | 36.70             |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen    | 0                            | 0                              | 0.95              |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                           | 10                           | 0                              | 8.40              |
| 3055.00     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                      | 0                            | 0                              | 1.65              |
| 3631.00     | Beiträge an Kanton   | 287'400                      | 283'600                        | 276'791.00        |
| 3634.00     | Beiträge an öffentliche Unternehmungen                           | 69'900                       | 67'500                         | 66'915.75         |
| <b>6290</b> | <b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>                             | <b>5'290</b>                 | <b>7'970</b>                   | <b>14'568.65</b>  |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                              | 4'340                        | 4'350                          | 4'013.50          |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                 | 290                          | 290                            | 262.20            |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                                    | 220                          | 200                            | 207.75            |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen    | 30                           | 30                             | 27.00             |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                           | 70                           | 70                             | 60.05             |
| 3055.00     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                      | 40                           | 30                             | 23.40             |
| 3199.00     | Übriger Betriebsaufwand  | 0                            | 42'000                         | 42'000.00         |
| 3637.00     | Beiträge an private Haushalte                                    | 300                          | 1'000                          | 5'794.75          |
| 4250.00     | Verkäufe   | 0                            | -40'000                        | -37'820.00        |
| <b>6400</b> | <b>Nachrichtenübermittlung FttH (SF)</b>                         | <b>0</b>                     | <b>0</b>                       | <b>0.00</b>       |
| 3000.00     | Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen  | 2'000                        | 2'000                          | 1'987.50          |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                              | 34'050                       | 14'040                         | 6'362.35          |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                 | 2'240                        | 920                            | 514.35            |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                                    | 2'140                        | 1'040                          | 543.60            |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen    | 230                          | 100                            | 48.30             |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                           | 510                          | 210                            | 118.25            |
| 3055.00     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                      | 270                          | 80                             | 29.00             |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung des Personals                             | 0                            | 300                            | 0.00              |
| 3091.00     | Personalwerbung  | 0                            | 0                              | 316.39            |
| 3099.00     | Übriger Personalaufwand  | 30                           | 30                             | 15.00             |

| <b>ERFOLGSRECHNUNG</b> |   | <b>Budget 2024</b>   | <b>Budget 2023</b>   | <b>Rechnung 2022</b> |
|------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
|                        |   | <b>Nettoergebnis</b> | <b>Nettoergebnis</b> | <b>Nettoergebnis</b> |
| 3113.00                | Anschaffung Hardware  | 300                  | 300                  | 0.00                 |
| 3130.01                | Telefonkosten   | 0                    | 0                    | 30.00                |
| 3130.07                | Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk                      | 0                    | 0                    | 133.33               |
| 3132.00                | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.          | 41'650               | 2'500                | 20'289.32            |
| 3132.08                | Plan- und Datenlieferungen                                      | 2'500                | 2'300                | 0.00                 |
| 3143.03                | Unterhalt Leitungsnetz  | 15'000               | 0                    | 5'572.05             |
| 3409.01                | Verzinsung Vorschuss bzw. Guthaben der Spezialfinanzierung      | 6'070                | 0                    | 0.00                 |
| 3612.00                | Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände          | 26'000               | 22'650               | 26'727.15            |
| 3650.51                | WB Beteiligungen VV SF an privaten Unternehmen                  | 64'000               | 0                    | 1'126'664.09         |
| 4510.00                | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK                      | -194'490             | -46'470              | -1'184'850.68        |
| 4612.02                | Übrige Entschädigungen von anderen Gemeinden und Zweckverbände  | -2'500               | 0                    | -4'500.00            |
| <b>7</b>               | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>                             | <b>443'160</b>       | <b>436'390</b>       | <b>318'745.60</b>    |
| <b>7100</b>            | <b>Wasserversorgung</b>   | <b>23'060</b>        | <b>20'480</b>        | <b>18'399.40</b>     |
| 3010.00                | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                             | 16'580               | 13'800               | 13'948.45            |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                | 1'090                | 910                  | 911.30               |
| 3052.00                | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 860                  | 1'340                | 1'414.10             |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 110                  | 100                  | 95.25                |
| 3054.00                | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 250                  | 210                  | 209.15               |
| 3055.00                | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 130                  | 80                   | 41.65                |
| 3099.00                | Übriger Personalaufwand   | 40                   | 40                   | 35.00                |
| 3120.01                | Wasserankauf  | 2'000                | 2'000                | 1'677.10             |
| 3143.00                | Unterhalt übrige Tiefbauten                                     | 0                    | 0                    | 67.40                |
| 3143.08                | Unterhalt Brunnen   | 2'000                | 2'000                | 0.00                 |
| <b>7101</b>            | <b>Wasserwerk (SF)</b>  | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0.00</b>          |
| 3000.00                | Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 10'700               | 10'500               | 10'672.96            |
| 3010.00                | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                             | 105'220              | 79'170               | 88'058.85            |
| 3010.02                | Löhne Weibel  | 100                  | 500                  | 52.50                |
| 3010.09                | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | 0                    | 0                    | -1'266.38            |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                | 7'380                | 5'410                | 6'139.65             |
| 3052.00                | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 6'580                | 6'650                | 7'870.75             |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 770                  | 720                  | 631.05               |
| 3054.00                | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 1'680                | 1'240                | 1'415.60             |
| 3055.00                | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 900                  | 490                  | 344.00               |
| 3090.00                | Aus- und Weiterbildung des Personals                            | 1'000                | 950                  | 487.00               |
| 3091.00                | Personalwerbung   | 0                    | 0                    | 948.97               |
| 3099.00                | Übriger Personalaufwand   | 580                  | 545                  | 195.00               |
| 3101.81                | Wasserankauf  | 165'000              | 0                    | 0.00                 |
| 3102.00                | Drucksachen, Publikationen                                      | 100                  | 0                    | 0.00                 |
| 3109.01                | Übriger Material- und Warenaufwand zur Weiterverrechnung        | 5'000                | 5'000                | 25'379.63            |
| 3110.00                | Anschaffung Büromöbel und -geräte                               | 4'500                | 0                    | 0.00                 |
| 3111.00                | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 0                    | 16'700               | 0.00                 |
| 3111.02                | Anschaffung Wasserzähler  | 35'000               | 35'000               | 38'748.83            |
| 3111.20                | Anschaffung Maschinen und Geräte                                | 2'000                | 2'000                | 1'040.67             |
| 3112.00                | Kleider, Wäsche, Vorhänge                                       | 0                    | 200                  | 0.00                 |
| 3113.00                | Anschaffung Hardware  | 900                  | 900                  | 0.00                 |
| 3118.00                | Anschaffung von Immateriellen Anlagen                           | 12'000               | 5'500                | 0.00                 |
| 3120.01                | Wasserankauf  | 0                    | 165'000              | 149'179.07           |
| 3120.05                | Energie Pumpanlagen   | 3'000                | 1'500                | 2'715.42             |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter  | 63'650               | 46'300               | 2'768.85             |
| 3130.01                | Telefonkosten   | 0                    | 150                  | 135.00               |
| 3130.02                | Porto   | 1'000                | 2'100                | 402.74               |
| 3130.04                | Betriebskosten  | 200                  | 0                    | 0.00                 |
| 3130.06                | Mitglieder- und Verbandsbeiträge                                | 2'600                | 2'300                | 2'078.83             |
| 3130.07                | Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk                      | 0                    | 0                    | 133.33               |
| 3130.50                | Messdienstleistungen  | 4'000                | 0                    | 0.00                 |
| 3132.00                | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.          | 27'800               | 27'950               | 29'563.54            |
| 3132.06                | Trinkwasseruntersuch  | 3'000                | 2'600                | 2'895.04             |
| 3134.00                | Sachversicherungsprämien  | 850                  | 850                  | 828.85               |
| 3143.01                | Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quellfassungen             | 50'000               | 5'000                | 1'992.29             |
| 3143.02                | Unterhalt Hydranten   | 7'500                | 4'000                | 4'046.75             |
| 3143.03                | Unterhalt Leitungsnetz  | 110'000              | 136'000              | 164'580.44           |
| 3150.00                | Unterhalt der Büromöbel und -geräte                             | 250                  | 0                    | 134.03               |
| 3151.01                | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte                           | 59'000               | 64'000               | 19'294.20            |
| 3158.00                | Unterhalt immaterielle Anlagen                                  | 600                  | 600                  | 0.00                 |

**ERFOLGSRECHNUNG**

|             | <b>Budget 2024<br/>Nettoergebnis</b>                            | <b>Budget 2023<br/>Nettoergebnis</b> | <b>Rechnung 2022<br/>Nettoergebnis</b> |             |
|-------------|---|--------------------------------------|--|-------------|
| 3170.00     | Reisekosten und Spesen  | 200                                  | 200                                    | 78.75       |
| 3180.00     | Wertberichtigung auf Forderungen                                | 350                                  | 0                                      | 334.00      |
| 3181.00     | Tatsächliche Forderungsverluste                                 | 200                                  | 200                                    | 456.15      |
| 3300.31     | Planm. Abschreibungen übrige Tiefbauten VV SF                   | 173'570                              | 178'670                                | 162'736.00  |
| 3300.61     | Planm. Abschreibungen Mobilien VV SF                            | 16'690                               | 16'690                                 | 16'685.00   |
| 3409.01     | Verzinsung Vorschuss bzw. Guthaben der Spezialfinanzierung      | 8'330                                | 0                                      | 0.00        |
| 3510.00     | Einlage in Spezialfinanzierung EK                               | 0                                    | 0                                      | 76'641.40   |
| 3612.00     | Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände          | 58'110                               | 58'630                                 | 59'224.55   |
| 4210.14     | Mahngebühren  | -500                                 | -500                                   | -157.84     |
| 4240.20     | Grundgebühren   | -380'000                             | -380'000                               | -383'219.75 |
| 4240.26     | übrige Betriebserträge  | -5'000                               | -5'000                                 | -19'960.05  |
| 4240.43     | Mengengebühr Wasser   | -450'000                             | -450'000                               | -439'933.12 |
| 4260.22     | Übrige Rückerstattungen Dritter                                 | -40'000                              | -40'000                                | -29'852.55  |
| 4310.00     | Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen                    | 0                                    | -5'000                                 | -4'500.00   |
| 4510.00     | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK                      | -69'810                              | -1'715                                 | 0.00        |
| 4631.00     | Staatsbeiträge  | -5'000                               | -2'000                                 | 0.00        |
| <b>7102</b> | <b>Wasserwerk Forre (SF)</b>                                    | <b>0</b>                             | <b>0</b>                               | <b>0.00</b> |
| 3000.00     | Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 2'000                                | 2'500                                  | 1'575.00    |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                             | 58'760                               | 37'270                                 | 25'956.10   |
| 3010.09     | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | 0                                    | 0                                      | -1'854.76   |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                | 3'870                                | 2'620                                  | 1'637.35    |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 4'500                                | 4'410                                  | 3'233.55    |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 400                                  | 280                                    | 179.35      |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 880                                  | 600                                    | 375.45      |
| 3055.00     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 470                                  | 240                                    | 85.45       |
| 3099.00     | Übriger Personalaufwand   | 80                                   | 80                                     | 40.00       |
| 3101.00     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                   | 4'000                                | 5'000                                  | 4'991.94    |
| 3101.81     | Wasserankauf  | 125'000                              | 125'000                                | 0.00        |
| 3109.00     | Übriger Material- und Warenaufwand                              | 500                                  | 0                                      | 376.88      |
| 3110.00     | Anschaffung Büromöbel und -geräte                               | 4'500                                | 0                                      | 0.00        |
| 3118.00     | Anschaffung von Immateriellen Anlagen                           | 12'500                               | 0                                      | 0.00        |
| 3120.01     | Wasserankauf  | 0                                    | 0                                      | 115'909.90  |
| 3120.05     | Energie Pumpanlagen   | 76'000                               | 90'000                                 | 48'174.23   |
| 3130.01     | Telefonkosten   | 1'570                                | 1'500                                  | 1'538.29    |
| 3130.02     | Porto   | 300                                  | 600                                    | 0.00        |
| 3132.00     | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.          | 3'000                                | 10'000                                 | 0.00        |
| 3132.06     | Trinkwasseruntersuch  | 2'200                                | 2'000                                  | 2'251.78    |
| 3134.00     | Sachversicherungsprämien  | 300                                  | 0                                      | 0.00        |
| 3143.01     | Unterhalt Reservoire, Pumpstationen, Quellfassungen             | 14'100                               | 7'500                                  | 7'526.66    |
| 3143.03     | Unterhalt Leitungsnetz  | 10'000                               | 10'000                                 | 4'338.81    |
| 3151.01     | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte                           | 1'500                                | 1'500                                  | 0.00        |
| 3192.02     | Benützungsrechte  | 17'700                               | 0                                      | 0.00        |
| 3300.31     | Planm. Abschreibungen übrige Tiefbauten VV SF                   | 52'930                               | 50'830                                 | 37'494.00   |
| 3409.01     | Verzinsung Vorschuss bzw. Guthaben der Spezialfinanzierung      | 9'870                                | 0                                      | 0.00        |
| 3510.00     | Einlage in Spezialfinanzierung EK                               | 0                                    | 0                                      | 4'099.02    |
| 3612.00     | Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände          | 10                                   | 0                                      | 4.95        |
| 4240.20     | Grundgebühren   | -161'000                             | -161'200                               | -161'144.00 |
| 4240.43     | Mengengebühr Wasser   | -120'000                             | -120'000                               | -91'789.95  |
| 4310.00     | Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen                    | -5'000                               | -5'000                                 | -5'000.00   |
| 4510.00     | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK                      | -120'940                             | -65'730                                | 0.00        |
| <b>7201</b> | <b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>                                 | <b>0</b>                             | <b>0</b>                               | <b>0.00</b> |
| 3000.00     | Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 2'500                                | 2'500                                  | 0.00        |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                             | 36'880                               | 40'020                                 | 48'069.00   |
| 3010.09     | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | 0                                    | 0                                      | -2'380.74   |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                | 2'530                                | 2'640                                  | 2'862.90    |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 2'830                                | 4'400                                  | 4'929.00    |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 290                                  | 270                                    | 326.55      |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 570                                  | 600                                    | 663.45      |
| 3055.00     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 300                                  | 240                                    | 173.70      |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung des Personals                            | 0                                    | 0                                      | 435.00      |
| 3099.00     | Übriger Personalaufwand   | 100                                  | 80                                     | 95.00       |
| 3109.01     | Übriger Material- und Warenaufwand zur Weiterverrechnung        | 0                                    | 0                                      | 150.00      |
| 3120.05     | Energie Pumpanlagen   | 1'000                                | 1'000                                  | 782.64      |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter  | 25'900                               | 2'900                                  | 812.96      |
| 3130.02     | Porto   | 300                                  | 300                                    | 402.69      |

## ERFOLGSRECHNUNG

|             | Budget 2024<br>Nettoergebnis   | Budget 2023<br>Nettoergebnis | Rechnung 2022<br>Nettoergebnis |                  |
|-------------|--|------------------------------|--------------------------------|------------------|
| 3130.04     | Betriebskosten   | 50                           | 50                             | 0.00             |
| 3130.05     | Diverse DL Informatik  | 0                            | 0                              | 183.52           |
| 3130.06     | Mitglieder- und Verbandsbeiträge   | 400                          | 400                            | 501.40           |
| 3130.38     | Entleeren von Schächten; Reinigen von Abwasserleitungen                  | 60'000                       | 45'000                         | 49'305.11        |
| 3132.00     | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.                   | 24'000                       | 10'000                         | 9'808.40         |
| 3143.10     | Unterhalt Abwasserversorgung   | 60'000                       | 130'000                        | 121'634.67       |
| 3181.00     | Tatsächliche Forderungsverluste  | 200                          | 200                            | 179.06           |
| 3300.31     | Planm. Abschreibungen übrige Tiefbauten VV SF                            | 1'910                        | 1'810                          | 1'806.00         |
| 3320.91     | Planm. Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen SF                     | 17'820                       | 17'070                         | 0.00             |
| 3612.00     | Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände                   | 50'800                       | 50'690                         | 51'330.20        |
| 3614.00     | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen                            | 271'000                      | 260'205                        | 228'734.51       |
| 3660.41     | Planm. Abschreibungen IR-Beiträge SF an öffentliche Unt.                 | 31'450                       | 29'570                         | 22'708.00        |
| 4240.41     | Mengengebühr Abwasser  | -435'000                     | -435'000                       | -427'446.82      |
| 4260.22     | Übrige Rückerstattungen Dritter  | 0                            | 0                              | -200.00          |
| 4310.00     | Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen                             | 0                            | 0                              | -500.00          |
| 4409.01     | Verzinsung Guthaben bzw. Zinsertrag aus Vorschuss an Spezialfinanzierung | -4'770                       | 0                              | 0.00             |
| 4510.00     | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK                               | -98'490                      | -144'585                       | -69'301.20       |
| 4660.71     | Planmässige Auflösung passivierte IR-Beiträge von privaten Haushalte     | -52'570                      | -20'360                        | -46'065.00       |
| <b>7300</b> | <b>Abfallwirtschaft</b>  | <b>5'300</b>                 | <b>6'000</b>                   | <b>5'288.55</b>  |
| 3612.00     | Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände                   | 5'300                        | 6'000                          | 5'288.55         |
| <b>7301</b> | <b>Abfallwirtschaft (SF)</b>   | <b>0</b>                     | <b>0</b>                       | <b>0.00</b>      |
| 3000.00     | Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen          | 3'000                        | 3'000                          | 1'957.10         |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                                      | 53'240                       | 60'500                         | 55'855.40        |
| 3010.02     | Löhne Weibel   | 3'000                        | 3'000                          | 2'003.75         |
| 3010.09     | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals               | 0                            | 0                              | -470.40          |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK   | 3'610                        | 4'380                          | 3'563.50         |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen  | 3'500                        | 4'630                          | 4'735.25         |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen            | 370                          | 450                            | 264.60           |
| 3054.00     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                   | 820                          | 1'000                          | 823.80           |
| 3055.00     | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                              | 430                          | 400                            | 206.45           |
| 3090.00     | Aus- und Weiterbildung des Personals                                     | 500                          | 0                              | 435.00           |
| 3099.00     | Übriger Personalaufwand  | 160                          | 150                            | 160.00           |
| 3102.00     | Drucksachen, Publikationen   | 900                          | 1'100                          | 526.42           |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter   | 36'200                       | 3'200                          | 3'453.67         |
| 3130.02     | Porto  | 1'200                        | 1'400                          | 1'146.98         |
| 3130.04     | Betriebskosten   | 400                          | 200                            | 418.05           |
| 3130.30     | Grüngutabfuhr  | 125'000                      | 140'000                        | 125'697.37       |
| 3130.31     | div. Entsorgungs- und Recyclingkosten                                    | 6'050                        | 6'050                          | 6'190.79         |
| 3144.00     | Unterhalt Hochbauten, Gebäude  | 1'000                        | 1'500                          | 44.71            |
| 3160.00     | Miete und Pacht Liegenschaften   | 200                          | 200                            | 0.00             |
| 3180.00     | Wertberichtigung auf Forderungen   | 400                          | 0                              | 334.00           |
| 3181.00     | Tatsächliche Forderungsverluste  | 100                          | 200                            | 104.74           |
| 3199.00     | Übriger Betriebsaufwand  | 16'600                       | 8'300                          | 16'620.24        |
| 3300.31     | Planm. Abschreibungen übrige Tiefbauten VV SF                            | 17'120                       | 16'670                         | 0.00             |
| 3510.00     | Einlage in Spezialfinanzierung EK  | 0                            | 0                              | 32'461.10        |
| 3612.00     | Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände                   | 38'760                       | 37'390                         | 37'759.20        |
| 3635.00     | Beiträge an private Unternehmungen                                       | 5'000                        | 6'500                          | 4'707.76         |
| 4240.11     | Abfallgebühren   | -160'000                     | -160'000                       | -158'929.08      |
| 4240.13     | Grünabfuhrgebühren   | -55'000                      | -55'000                        | -58'923.22       |
| 4240.14     | Häckselgebühren  | -1'200                       | -1'500                         | -1'052.65        |
| 4250.12     | Verkäufe Containerbänder   | -16'700                      | -13'000                        | -20'891.55       |
| 4260.00     | Rückerstattungen Dritter   | -100                         | -100                           | 0.00             |
| 4260.01     | Rückerstattungen Betriebskosten  | -100                         | -100                           | -119.00          |
| 4260.36     | Rückerstattungen Kehrrichtverband  | -55'200                      | -54'600                        | -54'083.98       |
| 4310.00     | Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen                             | 0                            | 0                              | -5'000.00        |
| 4409.01     | Verzinsung Guthaben bzw. Zinsertrag aus Vorschuss an Spezialfinanzierung | -730                         | 0                              | 0.00             |
| 4510.00     | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK                               | -28'530                      | -15'920                        | 0.00             |
| <b>7410</b> | <b>Gewässerverbauungen</b>   | <b>136'540</b>               | <b>166'380</b>                 | <b>77'873.15</b> |
| 3000.00     | Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen          | 7'500                        | 7'500                          | 225.00           |
| 3010.00     | Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                                      | 28'590                       | 22'100                         | 18'413.65        |
| 3010.09     | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals               | 0                            | 0                              | -470.40          |
| 3050.00     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK   | 2'140                        | 1'650                          | 1'119.85         |
| 3052.00     | AG-Beiträge an Pensionskassen  | 1'700                        | 1'470                          | 1'456.65         |
| 3053.00     | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen            | 220                          | 170                            | 126.70           |

## ERFOLGSRECHNUNG

|  | Budget 2024<br>Nettoergebnis | Budget 2023<br>Nettoergebnis | Rechnung 2022<br>Nettoergebnis |
|--|------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                           | 490                          | 380                          | 264.10                         |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                      | 270                          | 150                          | 58.30                          |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals                             | 1'400                        | 0                            | 435.00                         |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand  | 50                           | 50                           | 45.00                          |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.           | 10'000                       | 15'000                       | 1'831.60                       |
| 3142.00 Unterhalt Wasserbau  | 27'100                       | 59'000                       | 27'477.60                      |
| 3300.20 Planm. Abschreibungen Wasserbau VV                               | 61'080                       | 57'910                       | 43'542.00                      |
| 3320.90 Planm. Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt | 5'000                        | 5'000                        | 0.00                           |
| 4260.22 Übrige Rückerstattungen Dritter                                  | 0                            | 0                            | -3'461.65                      |
| 4310.00 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen                     | -5'000                       | 0                            | -6'300.00                      |
| 4631.00 Staatsbeiträge   | -4'000                       | -4'000                       | -6'890.25                      |
| <b>7500 Arten- und Landschaftsschutz</b>                                 | <b>1'120</b>                 | <b>1'100</b>                 | <b>75.10</b>                   |
| 3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen  | 100                          | 100                          | 50.00                          |
| 3010.02 Löhne Weibel   | 20                           | 0                            | 21.00                          |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                 | 0                            | 0                            | 3.00                           |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen    | 0                            | 0                            | 0.25                           |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                           | 0                            | 0                            | 0.70                           |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                      | 0                            | 0                            | 0.15                           |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter   | 1'000                        | 1'000                        | 0.00                           |
| <b>7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>                    | <b>18'140</b>                | <b>24'950</b>                | <b>23'687.95</b>               |
| 3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen  | 3'600                        | 4'300                        | 9'043.40                       |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                              | 6'000                        | 13'500                       | 10'972.75                      |
| 3010.02 Löhne Weibel   | 150                          | 0                            | 142.80                         |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals       | 0                            | 0                            | -1'591.95                      |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                 | 500                          | 990                          | 1'031.75                       |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                                    | 880                          | 2'110                        | 1'679.95                       |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen    | 50                           | 110                          | 92.50                          |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                           | 110                          | 250                          | 236.85                         |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                      | 60                           | 100                          | 56.80                          |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand  | 20                           | 20                           | 0.00                           |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand                               | 500                          | 0                            | 111.00                         |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge    | 0                            | 0                            | 11'127.25                      |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter   | 32'000                       | 30'000                       | 16'874.70                      |
| 3130.05 Diverse DL Informatik  | 320                          | 320                          | 323.10                         |
| 3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge                                 | 1'600                        | 1'300                        | 1'300.00                       |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.           | 6'220                        | 6'200                        | 13'667.15                      |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                    | 500                          | 500                          | 0.00                           |
| 3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften                                   | 1'130                        | 650                          | 646.20                         |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen   | 0                            | 100                          | 0.00                           |
| 3637.00 Beiträge an private Haushalte                                    | 0                            | 17'500                       | 0.00                           |
| 4260.00 Rückerstattungen Dritter   | -8'000                       | -2'500                       | -10'386.45                     |
| 4511.00 Entnahme aus Fonds EK  | -27'500                      | -50'500                      | -18'639.85                     |
| 4630.00 Bundesbeiträge   | 0                            | 0                            | -10'000.00                     |
| 4631.00 Staatsbeiträge   | 0                            | 0                            | -3'000.00                      |
| <b>7710 Friedhof und Bestattung</b>                                      | <b>112'580</b>               | <b>110'140</b>               | <b>100'185.75</b>              |
| 3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen  | 2'500                        | 1'200                        | 87.50                          |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                              | 26'430                       | 25'000                       | 24'553.50                      |
| 3010.02 Löhne Weibel   | 300                          | 250                          | 177.80                         |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals       | 0                            | 0                            | -190.50                        |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                 | 1'740                        | 1'620                        | 1'611.95                       |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                                    | 2'620                        | 2'030                        | 2'148.25                       |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen    | 180                          | 170                          | 169.25                         |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                           | 400                          | 370                          | 369.25                         |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                      | 210                          | 150                          | 146.45                         |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                            | 0                            | 250                          | 0.00                           |
| 3130.20 Bestattungskosten  | 51'000                       | 51'000                       | 50'940.95                      |
| 3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten                                      | 20'500                       | 21'400                       | 17'066.60                      |
| 3300.30 Planm. Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allg. Haushalt        | 26'700                       | 26'700                       | 26'700.00                      |
| 4260.00 Rückerstattungen Dritter   | -20'000                      | -20'000                      | -23'595.25                     |
| <b>7900 Raumordnung</b>  | <b>146'420</b>               | <b>107'340</b>               | <b>93'235.70</b>               |
| 3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen  | 1'500                        | 1'000                        | 1'470.00                       |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                              | 53'200                       | 45'500                       | 47'852.00                      |
| 3010.02 Löhne Weibel   | 200                          | 150                          | 431.55                         |

## ERFOLGSRECHNUNG

|  | Budget 2024<br>Nettoergebnis | Budget 2023<br>Nettoergebnis | Rechnung 2022<br>Nettoergebnis |
|--|------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals       | 0                            | 0                            | -1'591.95                      |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                 | 3'500                        | 3'000                        | 3'056.50                       |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                                    | 6'200                        | 5'470                        | 5'548.00                       |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen    | 360                          | 310                          | 311.45                         |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                           | 800                          | 680                          | 705.35                         |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                      | 420                          | 270                          | 161.90                         |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand  | 20                           | 20                           | 0.00                           |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand                               | 200                          | 500                          | 200.00                         |
| 3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge                                 | 24'880                       | 30'620                       | 31'130.25                      |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.           | 38'000                       | 5'000                        | 2'760.65                       |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen   | 1'200                        | 0                            | 1'200.00                       |
| 3320.90 Planm. Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt | 15'940                       | 14'820                       | 0.00                           |
| <b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b>   | <b>-56'840</b>               | <b>-42'590</b>               | <b>-65'278.50</b>              |
| <b>8121 Flurstrassen</b>   | <b>17'200</b>                | <b>17'000</b>                | <b>0.00</b>                    |
| 3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen  | 2'000                        | 2'000                        | 0.00                           |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                 | 140                          | 0                            | 0.00                           |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen    | 10                           | 0                            | 0.00                           |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                           | 40                           | 0                            | 0.00                           |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                      | 10                           | 0                            | 0.00                           |
| 3141.40 Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung                   | 7'500                        | 7'500                        | 0.00                           |
| 3141.50 Reparaturen, Frostschäden, Elementarschäden                      | 7'500                        | 7'500                        | 0.00                           |
| <b>8140 Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>                           | <b>5'770</b>                 | <b>10'190</b>                | <b>8'946.35</b>                |
| 3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen  | 2'000                        | 2'750                        | 1'950.00                       |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                 | 130                          | 180                          | 124.65                         |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen    | 10                           | 20                           | 1.75                           |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                           | 30                           | 40                           | 28.60                          |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                      | 20                           | 20                           | 4.25                           |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand                               | 100                          | 200                          | 55.20                          |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen   | 150                          | 150                          | 141.40                         |
| 3631.00 Beiträge an Kanton   | 3'450                        | 6'830                        | 6'760.50                       |
| 4611.00 Entschädigungen von Kanton                                       | -120                         | 0                            | -120.00                        |
| <b>8200 Forstwirtschaft</b>  | <b>14'910</b>                | <b>15'610</b>                | <b>14'647.60</b>               |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand                               | 100                          | 100                          | 0.00                           |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindegewerksverbände         | 110                          | 110                          | 109.50                         |
| 3631.00 Beiträge an Kanton   | 14'700                       | 15'400                       | 14'538.10                      |
| <b>8300 Jagd und Fischerei</b>   | <b>410</b>                   | <b>1'890</b>                 | <b>-737.95</b>                 |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand                               | 200                          | 200                          | 144.10                         |
| 3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge                                 | 80                           | 60                           | 60.00                          |
| 3601.00 Ertragsanteile an Kanton   | 5'050                        | 5'050                        | 5'036.55                       |
| 3602.00 Ertragsanteile an Gemeinden und Gemeindegewerksverbände          | 540                          | 540                          | 537.40                         |
| 3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen                           | 1'500                        | 2'000                        | 1'439.00                       |
| 3637.00 Beiträge an private Haushalte                                    | 1'000                        | 2'000                        | 0.00                           |
| 4100.01 Jagdpacht  | -7'560                       | -7'560                       | -7'555.00                      |
| 4100.02 Fischpacht   | -400                         | -400                         | -400.00                        |
| <b>8400 Tourismus</b>  | <b>2'570</b>                 | <b>2'720</b>                 | <b>2'552.80</b>                |
| 3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen  | 0                            | 150                          | 0.00                           |
| 3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge                                 | 2'570                        | 2'570                        | 2'552.80                       |
| <b>8500 Industrie, Gewerbe, Handel</b>                                   | <b>300</b>                   | <b>4'000</b>                 | <b>3'218.70</b>                |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand                               | 300                          | 4'000                        | 3'218.70                       |
| <b>8600 Banken und Versicherungen</b>                                    | <b>-98'000</b>               | <b>-94'000</b>               | <b>-93'906.00</b>              |
| 4604.00 Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen                  | -98'000                      | -94'000                      | -93'906.00                     |
| <b>8711 Elektrizitätswerk /-netz (SF)</b>                                | <b>0</b>                     | <b>0</b>                     | <b>0.00</b>                    |
| 3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen  | 12'000                       | 11'000                       | 15'666.85                      |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                              | 174'080                      | 128'000                      | 112'792.20                     |
| 3010.02 Löhne Weibel   | 200                          | 500                          | 110.95                         |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals       | 0                            | 0                            | -2'380.74                      |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                 | 11'590                       | 8'750                        | 7'769.55                       |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                                    | 12'300                       | 11'170                       | 10'628.30                      |

**ERFOLGSRECHNUNG**

|   | <b>Budget 2024</b>   | <b>Budget 2023</b>   | <b>Rechnung 2022</b> |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
|   | <b>Nettoergebnis</b> | <b>Nettoergebnis</b> | <b>Nettoergebnis</b> |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'200                | 910                  | 438.80               |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 2'640                | 1'990                | 1'790.15             |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 1'400                | 780                  | 397.55               |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 2'000                | 1'900                | 5'714.85             |
| 3091.00 Personalwerbung   | 1'000                | 0                    | 1'898.01             |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand                                       | 700                  | 840                  | 329.10               |
| 3101.02 Treibstoffe   | 650                  | 350                  | 407.01               |
| 3101.08 Ausgleich Wirkenergieverluste                                 | 41'100               | 46'200               | 71'318.01            |
| 3101.13 Swissgrid Systemdienstleistungen (SDL)                        | 413'500              | 105'800              | 34'098.72            |
| 3101.14 Swissgrid Kostendeckende Einspeisevergütung (KEV)             | 466'500              | 506'000              | 489'187.40           |
| 3101.15 Ökologische Sanierung der Wasserkraft                         | 0                    | 23'000               | 0.00                 |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen                                    | 200                  | 200                  | 32.22                |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 250                  | 50                   | 0.00                 |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand                            | 1'000                | 1'000                | 1'219.96             |
| 3109.01 Übriger Material- und Warenaufwand zur Weiterverrechnung      | 30'000               | 30'000               | 69'558.50            |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 0                    | 33'300               | 0.00                 |
| 3111.04 Anschaffung Stromzähler                                       | 50'000               | 63'000               | 46'129.25            |
| 3111.20 Anschaffung Maschinen und Geräte                              | 1'000                | 1'000                | 904.27               |
| 3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge                                     | 500                  | 500                  | 0.00                 |
| 3113.00 Anschaffung Hardware  | 1'800                | 1'800                | 0.00                 |
| 3118.00 Anschaffung von Immateriellen Anlagen                         | 0                    | 11'000               | 0.00                 |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                                      | 237'250              | 90'900               | 66'797.52            |
| 3130.01 Telefonkosten   | 1'200                | 1'200                | 670.82               |
| 3130.02 Porto   | 1'200                | 1'200                | 581.17               |
| 3130.04 Betriebskosten  | 1'000                | 700                  | 811.55               |
| 3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge                              | 1'930                | 1'630                | 1'665.02             |
| 3130.07 Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk                    | 0                    | 0                    | 133.33               |
| 3130.44 Hoheitliche Kontrollen  | 14'560               | 14'560               | 563.00               |
| 3130.50 Messdienstleistungen  | 90'000               | 85'000               | 0.00                 |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.        | 105'380              | 64'740               | 49'179.17            |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien                                      | 900                  | 900                  | 864.95               |
| 3134.20 Fahrzeugversicherungsprämien                                  | 720                  | 720                  | 998.85               |
| 3137.01 Verkehrsabgaben   | 300                  | 300                  | 0.00                 |
| 3143.03 Unterhalt Leitungsnetz  | 137'500              | 147'500              | 173'985.90           |
| 3143.07 Unterhalt Hausanschlüsse                                      | 5'000                | 5'000                | 3'460.63             |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 | 10'000               | 5'000                | 25'534.54            |
| 3150.00 Unterhalt der Büromöbel und -geräte                           | 0                    | 0                    | 134.03               |
| 3151.01 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte                         | 13'000               | 84'000               | 15'783.86            |
| 3151.02 Unterhalt Fahrzeuge   | 1'000                | 1'000                | 84.99                |
| 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen                                | 5'550                | 6'200                | 3'674.88             |
| 3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften                                | 6'000                | 0                    | 0.00                 |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen  | 300                  | 200                  | 263.25               |
| 3180.00 Wertberichtigung auf Forderungen                              | 1'500                | 0                    | 11'532.40            |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste                               | 1'000                | 800                  | 1'015.12             |
| 3192.00 Abgeltung von Rechten Netznutzungsentgelt                     | 831'400              | 786'300              | 718'302.24           |
| 3300.31 Planm. Abschreibungen übrige Tiefbauten VV SF                 | 189'530              | 172'240              | 127'385.00           |
| 3300.61 Planm. Abschreibungen Mobilien VV SF                          | 62'530               | 62'530               | 62'525.00            |
| 3409.01 Verzinsung Vorschuss bzw. Guthaben der Spezialfinanzierung    | 331'700              | 0                    | 0.00                 |
| 3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung EK                             | 38'310               | 530'168              | 243'250.93           |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindef Zweckverbände      | 73'230               | 74'540               | 75'192.90            |
| 3634.01 Beiträge an PG Gachnang                                       | 103'600              | 92'000               | 86'896.44            |
| 4210.14 Mahngebühren  | -1'200               | -1'000               | -1'334.42            |
| 4240.01 Allg. Benützungsggebühren                                     | -84'800              | -92'020              | -86'896.44           |
| 4240.20 Grundgebühren   | -336'200             | -330'400             | -301'164.93          |
| 4240.51 Netznutzung Haushalte   | -1'192'500           | -1'210'820           | -881'749.44          |
| 4240.52 Netznutzung Gewerbe > 50 MWh                                  | -137'500             | -130'600             | -90'157.42           |
| 4240.53 Netznutzung Gewerbe/Industrie > 100 MWh                       | -250'500             | -234'000             | -158'941.79          |
| 4240.54 Netznutzung Baustrom  | -32'300              | -61'000              | -19'413.11           |
| 4240.55 Netznutzung Strassenbeleuchtung                               | -19'000              | -18'300              | -13'555.20           |
| 4240.58 Netznutzung Mittelspannung                                    | -172'600             | -168'300             | -124'475.53          |
| 4240.59 Netznutzung Gewerbe/Industrie > 500 MWh                       | -223'000             | -222'768             | -199'730.26          |
| 4240.75 Swissgrid Systemdienstleistungen (SDL)                        | -413'500             | -102'630             | -33'968.11           |
| 4240.76 Swissgrid kostend. Einspeiseverg. (KEV)                       | -466'500             | -490'930             | -467'007.66          |
| 4240.77 Ökologische Sanierung der Wasserkraft                         | -21'200              | -22'300              | -21'232.09           |
| 4260.01 Rückerstattungen Betriebskosten                               | -400                 | -300                 | -352.40              |
| 4260.05 Rückerstattungen von Versicherungen                           | 0                    | 0                    | -43'051.30           |
| 4260.22 Übrige Rückerstattungen Dritter                               | -130'000             | -133'000             | -81'768.30           |

**ERFOLGSRECHNUNG**

|   | <b>Budget 2024<br/>Nettoergebnis</b> | <b>Budget 2023<br/>Nettoergebnis</b> | <b>Rechnung 2022<br/>Nettoergebnis</b> |
|---|--------------------------------------|--------------------------------------|--|
| 4310.00 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen                    | -10'000                              | 0                                    | -14'500.00                             |
| <b>8712 Elektrizitätswerk - Stromhandel/Übriges (SF)</b>                | <b>0</b>                             | <b>0</b>                             | <b>0.00</b>                            |
| 3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 5'000                                | 2'000                                | 1'307.50                               |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                             | 30'520                               | 29'040                               | 36'477.20                              |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | 0                                    | 0                                    | -1'591.95                              |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK                                | 2'110                                | 2'040                                | 2'247.70                               |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 3'470                                | 3'600                                | 4'206.75                               |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 220                                  | 220                                  | 252.65                                 |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 480                                  | 470                                  | 515.65                                 |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 250                                  | 190                                  | 134.80                                 |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand   | 100                                  | 50                                   | 70.00                                  |
| 3101.09 Stromankauf   | 1'973'500                            | 3'449'700                            | 2'327'292.94                           |
| 3101.10 Stomankauf Naturstrom (EKT)                                     | 0                                    | 0                                    | 1'164.02                               |
| 3101.11 Stromankauf heimische Produkte PV                               | 175'000                              | 154'700                              | 190'480.88                             |
| 3101.17 Mehrwertbeschaffung (HKN) für Mixaufbesserung                   | 117'900                              | 95'200                               | 31'470.43                              |
| 3101.30 Vergütung Gachnanger Solarstrom                                 | 10'500                               | 10'500                               | 10'540.31                              |
| 3119.00 Anschaffung von übrigen nicht aktivierbare Anlagen              | 40'200                               | 116'300                              | 0.00                                   |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter  | 24'050                               | 1'570                                | 633.89                                 |
| 3130.01 Telefonkosten   | 100                                  | 150                                  | 62.40                                  |
| 3130.02 Porto   | 1'200                                | 1'200                                | 579.10                                 |
| 3130.04 Betreuungskosten  | 450                                  | 300                                  | 347.95                                 |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.          | 3'300                                | 5'000                                | 2'909.98                               |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien  | 150                                  | 0                                    | 154.85                                 |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen  | 0                                    | 0                                    | 41.70                                  |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste                                 | 500                                  | 500                                  | 195.63                                 |
| 3300.41 Planm. Abschreibungen Hochbauten VV SF                          | 1'770                                | 1'770                                | 1'772.00                               |
| 3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung EK                               | 402'860                              | 0                                    | 0.00                                   |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindef Zweckverbände        | 34'460                               | 33'030                               | 34'240.15                              |
| 4210.14 Mahngebühren  | -500                                 | -100                                 | -571.90                                |
| 4240.61 Erträge aus PV-Anlage Turnhalle Islikon                         | -18'000                              | -13'500                              | -18'050.90                             |
| 4250.61 Stromverkauf Haushalte  | -1'831'700                           | -2'455'050                           | -1'094'270.81                          |
| 4250.62 Stromverkauf Gewerbe > 50 MWh                                   | -184'100                             | -215'500                             | -91'976.39                             |
| 4250.63 Stromverkauf Gewerbe/Industrie > 100 MWh                        | -320'300                             | -373'700                             | -149'006.85                            |
| 4250.64 Stromverkauf Baustrom   | -23'900                              | -57'900                              | -13'718.58                             |
| 4250.65 Stromverkauf Strassenbeleuchtung                                | -22'600                              | -29'500                              | -13'933.74                             |
| 4250.68 Stromverkauf Mittelspannung                                     | 0                                    | 0                                    | -47'702.85                             |
| 4250.69 Stromverkauf Gewerbe/Industrie > 500 MWh                        | -377'200                             | -511'900                             | -189'163.10                            |
| 4250.77 Ausgleich Wirkenergieverluste                                   | -41'100                              | -46'200                              | -71'318.01                             |
| 4260.01 Rückerstattungen Betreuungskosten                               | -150                                 | -50                                  | -106.55                                |
| 4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK                      | 0                                    | -100'530                             | -955'686.85                            |
| 4511.00 Entnahme aus Fonds EK   | 0                                    | -82'700                              | 0.00                                   |
| 4630.00 Bundesbeiträge  | -8'540                               | -20'900                              | 0.00                                   |
| <b>9 FINANZEN UND STEUERN</b>   | <b>-5'244'940</b>                    | <b>-4'772'070</b>                    | <b>-5'734'606.23</b>                   |
| <b>9100 Allgemeine Gemeindesteuern</b>                                  | <b>-4'455'650</b>                    | <b>-4'255'550</b>                    | <b>-4'320'726.08</b>                   |
| 3180.00 Wertberichtigung auf Forderungen                                | 0                                    | 450                                  | 0.00                                   |
| 3180.09 Wertberichtigung auf Forderungen (Senkung Delkredere)           | -950                                 | 0                                    | -3'200.00                              |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste                                 | 14'000                               | 10'000                               | 16'774.97                              |
| 4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr             | -3'500'000                           | -3'450'000                           | -3'385'221.50                          |
| 4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre            | -150'000                             | -70'000                              | -88'204.75                             |
| 4000.60 Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen                  | 1'300                                | -1'000                               | 1'261.80                               |
| 4001.00 Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr              | -350'000                             | -280'000                             | -290'218.70                            |
| 4001.10 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre             | -70'000                              | -50'000                              | -67'373.25                             |
| 4002.00 Quellensteuern natürliche Personen                              | -80'000                              | -85'000                              | -106'191.35                            |
| 4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr                | -250'000                             | -250'000                             | -252'301.75                            |
| 4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre               | -70'000                              | -80'000                              | -146'051.55                            |
| <b>9500 Ertragsanteile, übrige</b>                                      | <b>-552'300</b>                      | <b>-527'500</b>                      | <b>-564'777.80</b>                     |
| 3511.00 Einlagen in Fonds des EK  | 37'500                               | 37'500                               | 27'722.15                              |
| 3601.11 Alkohol- und Wirtepatente                                       | 5'300                                | 4'000                                | 3'419.25                               |
| 4025.00 Spielbanken- und Spielautomatenabgabe                           | -1'000                               | -1'000                               | -1'000.00                              |
| 4601.01 Gemeindeanteil an Liegenschaftssteuern                          | -335'000                             | -310'000                             | -317'044.80                            |
| 4601.02 Gemeindeanteil an Grundstückgewinnsteuern                       | -250'000                             | -250'000                             | -273'669.40                            |
| 4601.11 Alkohol- und Wirtepatente                                       | -9'100                               | -8'000                               | -4'205.00                              |

## ERFOLGSRECHNUNG

|  | Budget 2024<br>Nettoergebnis | Budget 2023<br>Nettoergebnis | Rechnung 2022<br>Nettoergebnis |
|--|------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| <b>9610 Zinsen</b>   | <b>-290'260</b>              | <b>-300</b>                  | <b>-5'480.23</b>               |
| 3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten                                       | 65'500                       | 0                            | 345.00                         |
| 3409.01 Verzinsung Vorschuss bzw. Guthaben der Spezialfinanzierung               | 6'630                        | 0                            | 0.00                           |
| 3420.00 Kapitalbeschaffung und -verwaltung                                       | 1'500                        | 1'500                        | 50.00                          |
| 3499.00 Übriger Finanzaufwand  | 0                            | 0                            | 6.14                           |
| 4400.00 Zinsen flüssige Mittel   | 0                            | 0                            | -3'929.17                      |
| 4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente                                     | -2'500                       | -1'800                       | -1'952.20                      |
| 4409.01 Verzinsung Guthaben bzw. Zinsertrag aus Vorschuss an Spezialfinanzierung | -361'390                     | 0                            | 0.00                           |
| <b>9630 Liegenschaften des Finanzvermögens</b>                                   | <b>9'690</b>                 | <b>14'280</b>                | <b>13'562.91</b>               |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                                      | 18'100                       | 20'200                       | 15'782.60                      |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals               | 0                            | 0                            | -2'782.14                      |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK   | 1'190                        | 1'330                        | 849.15                         |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen  | 2'640                        | 3'170                        | 2'518.40                       |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen            | 130                          | 140                          | 105.95                         |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                   | 270                          | 300                          | 194.70                         |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                              | 140                          | 120                          | 48.40                          |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand  | 40                           | 40                           | 0.00                           |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.                   | 0                            | 0                            | 100.00                         |
| 3430.00 Baulicher Unterhalt Grundstücke FV                                       | 0                            | 2'000                        | 3'863.85                       |
| 4411.00 Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen                                     | 0                            | 0                            | -5'500.00                      |
| 4430.03 Pachtzinsen  | -1'620                       | -1'620                       | -1'618.00                      |
| 4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden                 | -11'200                      | -11'400                      | 0.00                           |
| <b>9631 Im Dorf 16; Gachnang (Trunigerhaus) (SF)</b>                             | <b>0</b>                     | <b>0</b>                     | <b>0.00</b>                    |
| 3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV   | 1'500                        | 3'000                        | 5'653.00                       |
| 3439.10 Wasser, Energie, Heizmaterial  | 5'500                        | 4'800                        | 3'813.95                       |
| 3439.40 Sachversicherungsprämien   | 650                          | 620                          | 650.60                         |
| 3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung EK  | 14'750                       | 15'700                       | 18'547.05                      |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände                   | 3'400                        | 2'400                        | 0.00                           |
| 4260.05 Rückerstattungen von Versicherungen                                      | 0                            | 0                            | -1'904.60                      |
| 4430.01 Mietzinse  | -25'800                      | -26'520                      | -26'760.00                     |
| <b>9632 Trottenstrasse 8; Islikon (SF)</b>                                       | <b>46'780</b>                | <b>0</b>                     | <b>0.00</b>                    |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal                                      | 3'600                        | 2'500                        | 3'600.00                       |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen            | 25                           | 20                           | 24.75                          |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                              | 20                           | 20                           | 21.00                          |
| 3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV   | 49'300                       | 8'000                        | 7'540.20                       |
| 3439.10 Wasser, Energie, Heizmaterial  | 5'650                        | 6'900                        | 4'381.30                       |
| 3439.40 Sachversicherungsprämien   | 625                          | 1'000                        | 666.00                         |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände                   | 4'500                        | 8'000                        | 0.00                           |
| 4430.01 Mietzinse  | -16'680                      | -11'550                      | -9'670.00                      |
| 4432.00 Benützungsgebühren Liegenschaften FV                                     | -260                         | 0                            | -260.00                        |
| 4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK                               | 0                            | -14'890                      | -6'303.25                      |
| <b>9633 Bleichewiesestrasse 9; Islikon (SF)</b>                                  | <b>0</b>                     | <b>0</b>                     | <b>0.00</b>                    |
| 3439.10 Wasser, Energie, Heizmaterial  | 0                            | 0                            | 33.30                          |
| 3439.90 Übriger Liegenschaftsaufwand FV  | 16'650                       | 18'000                       | 18'657.90                      |
| 3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung EK  | 19'430                       | 17'360                       | 13'518.80                      |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände                   | 2'200                        | 1'000                        | 0.00                           |
| 4430.01 Mietzinse  | -38'280                      | -36'360                      | -32'210.00                     |
| <b>9634 Hauptstrasse 24; Islikon (SF)</b>  | <b>0</b>                     | <b>0</b>                     | <b>0.00</b>                    |
| 3439.10 Wasser, Energie, Heizmaterial  | 7'560                        | 13'860                       | 4'233.00                       |
| 3439.40 Sachversicherungsprämien   | 1'000                        | 1'000                        | 1'058.15                       |
| 3439.90 Übriger Liegenschaftsaufwand FV  | 500                          | 500                          | 887.50                         |
| 3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung EK  | 7'800                        | 0                            | 9'454.35                       |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände                   | 1'100                        | 0                            | 0.00                           |
| 4260.22 Übrige Rückerstattungen Dritter  | -6'560                       | 0                            | -4'233.00                      |
| 4430.01 Mietzinse  | -11'400                      | -11'400                      | -11'400.00                     |
| 4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK                               | 0                            | -3'960                       | 0.00                           |
| <b>9639 Gewinne u. Verluste sowie WB auf LS FV</b>                               | <b>0</b>                     | <b>0</b>                     | <b>-910'588.80</b>             |
| 4443.40 Marktwertanpassungen Gebäude FV  | 0                            | 0                            | -910'588.80                    |
| <b>9690 Finanzvermögen</b>   | <b>-1'000</b>                | <b>-1'000</b>                | <b>-5'616.00</b>               |
| 4420.00 Dividenden   | -1'000                       | -1'000                       | -1'116.00                      |

| <b>ERFOLGSRECHNUNG</b>   |  | <b>Budget 2024<br/>Nettoergebnis</b> | <b>Budget 2023<br/>Nettoergebnis</b> | <b>Rechnung 2022<br/>Nettoergebnis</b> |
|--------------------------|--|--------------------------------------|--------------------------------------|--|
| 4440.00                  | Marktwertanpassungen Wertschriften     | 0                                    | 0                                    | -4'500.00                              |
| <b>9710</b>              | <b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b> | <b>-2'200</b>                        | <b>-2'000</b>                        | <b>-1'930.80</b>                       |
| 4699.10                  | Rückverteilung CO2-Abgabe              | -2'200                               | -2'000                               | -1'930.80                              |
| <b>Aufwandüberschuss</b> |  | <b>282'375</b>                       | <b>433'420</b>                       |  |
| <b>Ertragsüberschuss</b> |  |                                      |                                      | <b>60'950.57</b>                       |

# Kommentare zu Budgetabweichungen oder wesentlichen Positionen der Erfolgsrechnung

## Allgemeine Bemerkungen

### 301 Personalaufwand

3010.00 Der Gemeinderat hat für das Lohnbudget 2024 der Verwaltung eine Erhöhung von 2 % auf die aktuelle Lohnsumme 2023 beschlossen. Diese 2 % sollen für einen allfälligen Teuerungsausgleich, strukturelle Anpassungen, individuelle Lohnerhöhungen und als Reserve für die Überbrückung von Krankheitsausfällen, Stellenüberschneidungen etc. zur Verfügung stehen. Zudem wurden vertraglich bereits fixierte Löhne 2024 entsprechend eingerechnet. Über die definitive Anpassung der Löhne per 1. Januar 2024 entscheidet der Gemeinderat Ende 2023.

### 301 - 5 Gestiegener Lohnaufwand in den Bereichen der Abteilung Bau- und Werkverwaltung, der Sozialen Dienste und der Berufsbeistandschaft Frauenfeld-Land

3010.00 Die Abteilung Bau- und Werkverwaltung wurde im Jahr 2022 umstrukturiert. Infolgedessen wurden 2022 zusätzliche Stellen in der Verwaltung geschaffen (140 Stellenpro-  
bis zente) und die Zuständigkeiten der bisherigen Angestellten geändert. Im Zuge dieser  
3055.00 Neuorganisation wird die Abteilung weiter ausgebaut und der Werkhof um eine Stelle erweitert. Im Werkhof gibt es mit einer Pensionierung und Einarbeitung eines neuen Mitarbeiters zeitliche Überschneidungen von mehreren Monaten. Ebenso mussten die Sozialen Dienste personell um 70 Prozent aufgestockt werden. Dies ist eine direkte Auswirkung der steigenden Asylzahlen insbesondere wegen des Krieges in der Ukraine. Auch in der Berufsbeistandschaft Frauenfeld-Land musste personell aufgestockt werden, was sich ebenfalls im Personalaufwand abzeichnet. Die Kostenarten 3010.00 bis 3055.00 in folgenden Bereichen sind hauptsächlich betroffen: 1408 Berufsbeistandschaft Frauenfeld-Land, 5730 Asylwesen, 5732 Asylwesen Schutzstatus S, 5790 Fürsorge, übriges, 6150 Gemeindestrassen, 7101 Wasserwerk (SF), 7102 Wasserwerk Forre (SF), 8711 Elektrizitätswerk / -netz (SF) (es wurden nur die Bereiche mit grösseren Abweichungen genannt).

### 33 Abschreibungsaufwand

Der Abschreibungsaufwand im 2024 von Fr. 1'164'755 ist gegenüber der Rechnung 2022 um Fr. 258'963 (Vorjahr Fr. 262'725) und gegenüber dem Budget 2023 um Fr. 93'935 (Vorjahr Fr. 44'205) gestiegen. Es wurde das aktuelle Anlagevermögen per 31.12.2022 zuzüglich aller neuen Investitionen sowie alle angefangenen Bauten, die bis 2024 fertiggestellt und abgeschrieben werden können, eingerechnet. Teilweise kann es bei der Ausführung geplanter Investitionen zu Verzögerungen kommen, was den budgetierten Abschreibungsbetrag reduziert. Ebenfalls wurde im 2023 vom Kanton Thurgau die Verordnung über das Rechnungswesen der Gemeinden überarbeitet und angepasst. Dabei wurde die Nutzungsdauer für Strassen, welche bisher zu hoch war, von 40 auf 25 Jahre gesenkt. Deshalb ist im Bereich 6150 Gemeindestrassen ab 2023 mit deutlich höheren Abschreibungen zu rechnen. Die Änderung gilt nicht für Anlagen, die bereits abgeschrieben werden. Es sollen nur neu abzuschreibende Anlagen mit der neuen Nutzungsdauer abgeschrieben werden.

## 0 Allgemeine Verwaltung

### 0110 Legislative

3000.00 Wahlen Grossrat und Bezirksbehörden  
3010.00 Mithilfe Verwaltung bei Grossrats- und Bezirksbehördewahlen  
3010.02 Verteilung des Stimmmaterials und der Wahlunterlagen  
3102.00 Stimmmaterial, Stimmausweise, Budget- und Rechnungsbroschüre

### 0120 Exekutive

3000.00 Sitzungsgelder allgemein wurden auf die neue Legislatur erhöht  
3132.00 IKS-Monitoring Fr. 5'000

### 0210 Finanz- und Steuerverwaltung

3010.00 Verlängerung befristete Anstellung Mitarbeiterin Finanzverwaltung

## Kommentare zu Budgetabweichungen oder wesentlichen Positionen der Erfolgsrechnung

- 4611.00 2 Prozent Bezugsprovision für den Steuerbezug
- 4612.00 Interne Verrechnung von anteiligem Lohn- und Sozialversicherungsaufwand der Finanzverwaltung zu Lasten der Spezialfinanzierungen
- 4612.01 1.6 Prozent Bezugsprovisionen von Kirchen, Schulen und Feuerwehr

### **0221 Gemeindeganzlei**

- 3090.00 Förderung von Weiterbildungen des Personals
- 3134.00 Abschluss einer Rechtsschutzversicherung
- 4612.00 Interne Verrechnung von Gemeinkosten zu Lasten der Spezialfinanzierungen (Kostenstellen 1500, 6400, 7101, 7201, 7301, 8711, 8712)

### **0223 Informatik**

- 3158.00 Wartungskosten Innosolv, Abacus, CMI Axioma sowie Updateverträge, AFI Outsourcingkosten usw.

### **0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges**

- 3144.00 Ordentlicher Unterhalt der Gemeindeliegenschaften sowie Erneuerung der Schliessanlage im Gemeindehaus Fr. 35'500, Sanierung der Sandsteinmauer Felsenkeller Fr. 9'800 und Dachsanierung im alten Feuerwehrdepot Niederwil Fr. 33'000
- 4612.00 Interne Verrechnung von Gemeinkosten (zu Lasten der Spezialfinanzierungen (Kostenstellen 1500, 6400, 7101, 7201, 7301, 8711, 8712)

## **1 Öffentliche Ordnung + Sicherheit, Verteidigung**

### **1400 Allgemeines Rechtswesen**

- 3632.02 Anteil der Politischen Gemeinde Gachnang an den Kosten der Regionalen Berufsbeistandschaft Frauenfeld-Land. Es wurden 2 zusätzliche Mitarbeiter eingestellt.
- 4210.00 Gebühren für Identitätskarten und Ausländerausweise stehen im Verhältnis zum Aufwand im Konto 3601.00

### **1408 Regionale Berufsbeistandschaft**

Die Gemeinde Gachnang führt die Buchhaltung (Finanz- und Lohnbuchhaltung) der Berufsbeistandschaft Frauenfeld-Land BBFL bei der 13 Gemeinden angeschlossen sind. Der Bereich wird vollständig mit Beiträgen der Mitgliedsgemeinden finanziert (Beitrag Gemeinde Gachnang siehe Konto 1400.3632.02).

### **1500 Feuerwehr (Spezialfinanzierung)**

- 3000.00 Es wird mit mehr Soldauszahlungen für Einsätze gerechnet.
- 3612.30 Bezugsprovision Feuerwehropflichtersatzabgabe 1.6 % von Bruttoertrag | Gegenkonto 0210.4612.01
- 4631.00 Subvention der Gebäudeversicherung Thurgau

### **1620 Zivilschutz**

- 3612.02 Pro-Kopf-Beitrag an Regionale Zivilschutzorganisation Frauenfeld Fr. 7.84 (2023: Fr. 8.00)
- 3701.00 Weiterleitung Einnahmen Schutzplätze an Kanton | Einnahmen s. Konto 4701.00
- 4701.00 Einnahmen Schutzplätze | Weiterleitung an Kanton via Konto 3701.00

### **1627 Regionaler Führungsstab**

- 3612.00 Pro-Kopf-Beitrag an Regionalen Führungsstab Fr. 0.75 (2023: Fr. 0.80).

## **3 Kultur, Sport und Freizeit**

### **3210 Bibliotheken**

- 3631.00 Beitrag an Kantonsbibliothek | Sockelbeitrag Fr. 7.50 pro Einwohner zuzüglich Benutzerbeitrag für Ø 227 Benutzer | Betrag 3 Jahre fix bis 2025

### **3290 Kultur, übriges**

- 3130.00 Weniger Anlässe geplant

## Kommentare zu Budgetabweichungen oder wesentlichen Positionen der Erfolgsrechnung

- 3632.00 Beitrag an Kulturpool Regio Frauenfeld Fr. 2.00 pro Einwohner
- 3636.00 Musikverein Islikon-Kefikon, Jungwacht-Blauring usw.
- 4612.00 Veranstaltungsbeiträge von Kulturpool Regio Frauenfeld

### **3320 Massenmedien**

- 3102.00 Tegelbachzytig
- 3133.00 Support, Unterhalt und Wartung Homepage inkl. Betriebskosten Onlineschalter
- 4250.00 Inserateinnahmen und Abo-Verkäufe Tegelbachzytig

## **4 Gesundheit**

### **4120 Kranken- und Pflegeheime**

- 3631.00 Die Gemeinde trägt 60 % der Kosten der stationären Pflege gemäss § 19 TG KVG (Kanton 40 %). Der Pro-Kopf-Beitrag 2024 beträgt Fr. 110.70 (Vorjahr Fr. 109.90).
- 3635.00 Beitrag an Senevita Sunnwies (ehemals Casa Sunnwies)

### **4210 Ambulante Krankenpflege**

- 3632.04 Beitrag an Spitex Region Frauenfeld
- 3635.00 Beitrag an Senevita Sunnwies
- 4631.10 Der Kanton trägt einen Anteil von 40 % an den Kosten der ambulanten Krankenpflege gem. § 27a, Abs. 1 TG KVG.

### **4340 Lebensmittelkontrolle**

- 4612.00 Gemeinde Ellikon ZH für Pilzkontrolle

## **5 Soziale Sicherheit**

### **5120 Prämienverbilligung**

- 3631.10 18.98 % von 1.85 Mio. Auszahlungen (Vorjahr 19.81 % von 1.75 Mio.). Durch den leicht reduzierten Prozentsatz (Angabe des Kantons) und die leicht steigende Auszahlungssumme, verändert sich der budgetierte Betrag gegenüber dem Vorjahresbudget fast nicht.
- 3635.10 Übernahme Kosten für Aufhebung von Krankenkassenprämienausständen
- 4631.00 80 % Kantonsbeitrag an Aufhebung Prämienausstände (Aufwand siehe Konto 3635.10), 2022: 86.6 % | 2021: 80.2 % | 2020: 83.1 % | 2019: 72.5 %.

### **5310 Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV**

- 310.00 Anpassung Stellenprozente an gesteigerte Beratungstätigkeit, insbesondere im Bereich Ergänzungsleistungen

### **5350 Leistungen an Alter**

- 3636.00 Verein Zmittag und Diakonie
- 4512.00 Entnahme aus Legat Haushalthilfe / Mahlzeitendienst für Verein Zmittag und Diakonie

### **5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso**

- 3637.00 Aktuell werden Alimentenbevorschussungen entrichtet

### **5440 Jugendschutz**

- 3199.03 Alkohol-Testkäufe Blaues Kreuz

### **5450 Leistungen an Familien**

- 3612.00 Fixbetrag an Primarschule Gachnang für schulergänzendes Betreuungsangebot (SBG)
- 3632.00 Pro-Kopf-Beitrag an Perspektive Thurgau für Mütter-/Väterberatung (Fr. 4.50), Gesundheitsförderung und Prävention (Fr. 6.00), Paar-, Familien- und Jugendberatung (Fr. 4.50), Verein freipraktizierende Hebammen Thurgau (Fr. 0.15), Beitrag «Starke Familien + starke Kinder» (Pauschal Fr. 18'000.00 abzüglich Kantonsbeitrag Fr. 6'000.00, s. Konto 4631.00).
- 3635.00 Beiträge an Tagesfamilienverein, Kitas Ninna Nanna, Bärenhöhle und Pustebume
- 3636.00 Pro Juventute; Elternbriefe, Zwerglitreff

## Kommentare zu Budgetabweichungen oder wesentlichen Positionen der Erfolgsrechnung

4631.00 Anschubfinanzierung Kanton für «Starke Familien + starke Kinder» (Aufwand s. Konto 3632.00)

### **5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**

3634.00 Finanzierungsänderung Beschäftigungsprogramm Ranunkel, Wängi. Tieferer Sockelbeitrag, höhere Teilnehmerbeiträge.  
3637.10 Fallzunahme mit Platzierungen in Institutionen.  
3637.20 Es wird mit tieferen Ausgaben gerechnet, da eine Fallabnahme in diesem Bereich besteht.  
3637.30  
3637.21 Zunahme von Kinderschutzmassnahmen.  
4260.52 Tiefere Einnahmen aufgrund tieferer Ausgaben Konto 3637.20

### **5730 Asylwesen**

3160.00 Es müssen zusätzliche Liegenschaften angemietet werden für die Unterbringung der Asylbewerber.  
3637.40 Es wird mit höheren Ausgaben gerechnet, da aufgrund steigender Zuweisungen eine Fallzunahme in diesem Bereich besteht.  
3637.60 Es wird mit tieferen Ausgaben gerechnet, da eine Fallabnahme in diesem Bereich besteht.  
4260.54 Höhere Einnahmen aufgrund höherer Ausgaben Konto 3637.40  
4511.00 Entnahme aus Fonds «Asylbewerber SD» zur Deckung des Defizits  
4631.60 Höhere Subventionen des Bundes (Globalpauschalen) aufgrund Fallzunahme s. Konto 3637.40

### **5732 Asylwesen Schutzstatus S**

Eigener Bereich für Ukraine-Flüchtlinge

3010.00 Aufgrund der ungeplanten und massiv zunehmenden Fälle wurde eine neue Arbeitsstelle geschaffen. Ausserdem werden neu die Lohnkosten auch in diesem Bereich ausgewiesen. Siehe auch allgemeine Bemerkungen 301 – 305 «Gestiegener Lohnaufwand in den Bereichen der Sozialen Dienste»  
3050.00 bis  
3055.00 in den Bereichen der Sozialen Dienste»  
3160.00 Es müssen zusätzliche Liegenschaften angemietet werden für die Unterbringung der Flüchtlinge.  
3511.00 Es resultiert kein Überschuss sondern eine Entnahme aus dem Fonds s. Konto 4511.00  
3637.30 Es wird mit höheren Ausgaben gerechnet, da aufgrund steigender Zuweisungen eine Fallzunahme in diesem Bereich besteht.  
4511.00 Entnahme aus Fonds «Asylbewerber SD» zur Deckung des Defizits  
4631.30 Höhere Subventionen des Bundes (Globalpauschalen) aufgrund Fallzunahme Konto 3637.30

### **5790 Fürsorge Übriges**

3110.00 Neuer Arbeitsplatz  
3132.00 Höhere Beratungs- und Unterstützungstätigkeit

## **6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung**

### **6150 Gemeindestrassen**

3010.00 Siehe allgemeine Bemerkung 301 – 305 «Gestiegener Lohnaufwand in den Bereichen  
3050-55 der Abteilung Bau- und Werkverwaltung»  
3109.01 Ertrag ebenfalls höher s. Konto 4260.00  
3132.00 Enthält 1. Phase Zustandserfassung Brücken  
3141.00 Höherer Strassenunterhaltsbedarf, da Investitionen minimiert  
3300.10- Höherer Abschreibungsbedarf, insbesondere wegen neuer, gesenkter Nutzungsdauer  
60 für Gemeindestrassen ab 2023 von 40 auf 25 Jahre  
4033.00 275 angemeldete Hunde (Stand Oktober 2023)  
4260.00 Aufwände dazu sind im Konto 3109.01 verbucht  
4634.01 Abgeltung für Infrastruktur Strassen

## Kommentare zu Budgetabweichungen oder wesentlichen Positionen der Erfolgsrechnung

### **6220 Regionalverkehr**

3634.00 Stadtbus Frauenfeld; Schönenhof – Messenriet und Egelsee sowie Verbilligung Lokalzone

### **6290 Öffentlicher Verkehr**

3199.00 Wegfall Angebot Tageskarten von SBB s. auch Konto 4250.00  
4250.00 Wegfall Angebot Tageskarten von SBB s. auch Konto 3199.00

### **6400 Nachrichtenübermittlung FttH (Spezialfinanzierung)**

3010.00 Siehe allgemeine Bemerkung 301 – 305 «Gestiegener Lohnaufwand in den Bereichen der Abteilung Bau- und Werkverwaltung»  
3132.00 GIS Ersterfassung FTTH  
3409.01 Infolge veränderter Zinssituation  
3612.00 Interne Verrechnung von Gemeinkosten zu Lasten der Spezialfinanzierungen (Kostenstellen 0210, 0221, 0223, 0290)  
3650.51 Wertberichtigung Beteiligung einfache Gesellschaft "gachnang.net" / mutmasslicher Verlust  
4510.00 Zur Deckung des Defizits

## **7 Umweltschutz und Raumordnung**

### **7101 Wasserwerk (Spezialfinanzierung)**

3010.00 Siehe allgemeine Bemerkung 301 – 305 «Gestiegener Lohnaufwand in den Bereichen der Abteilung Bau- und Werkverwaltung»  
3101.81 Verwendung des richtigen Kontos, bisher unter 3120.01 verbucht  
3118.00 50 % Kosten Instandhaltungstool Inventsys, Rest s. Konto 7102.3118.00  
3130.00 Einkauf von Dienstleistungen  
3143.01 Sanierung Reservoir Eggenrain (Einhorn)  
3151.01 Anbindung und Erweiterung Fernablesung von Wasseruhren  
3409.01 Infolge veränderter Zinssituation  
4240.43 Wassermengengebühr Fr. 1.40 pro m3 Wasserverbrauch  
4631.00 Subventionen Gebäudeversicherung Thurgau GVTG

### **7102 Wasserwerke Forre (Spezialfinanzierung)**

3010.00 Siehe allgemeine Bemerkung 301 – 305 «Gestiegener Lohnaufwand in den Bereichen der Abteilung Bau- und Werkverwaltung»  
3118.00 50 % Kosten Instandhaltungstool Inventsys, Rest s. Konto 7101.3118.00  
3192.02 Enthält einmalige Abgeltungen für Schutzzonenausscheidungen  
3409.01 Infolge veränderter Zinssituation

### **7201 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)**

3130.00 Einkauf von Dienstleistungen  
3132.00 Kanalisationsbewilligungen; bisher in Konto 0222.3130.00 verbucht  
3143.10 Reduzierter Kanalisationsunterhalt aus Generellem Entwässerungsplan GEP  
3614.00 Beiträge an Abwasserverbände Frauenfeld und IKA Ara Thurtal  
4240.41 Mengengebühr Kanalisation Fr. 1.60 pro m3 Wasserverbrauch, Wasserverbrauch analog 2022 gerechnet  
4409.01 Infolge veränderter Zinssituation  
4660.71 Zuschreibung passivierte Abwasser-Anschlussgebühren

### **7301 Abfallwirtschaft (Spezialfinanzierung)**

3130.00 Einkauf von Dienstleistungen  
3199.00 Einkauf Containerplomben

### **7410 Gewässerverbauungen**

3142.00 Bachpflege gemäss Bachpflegekonzept und Kiesfänger leeren

### **7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**

3130.00 Kosten für 2 Mobility-Fahrzeuge

## Kommentare zu Budgetabweichungen oder wesentlichen Positionen der Erfolgsrechnung

4511.00 Finanzierung aus Energiefonds: Kosten für Mobility-Fahrzeuge und Re-Audit Energie-stadtlabel

### **7900 Raumordnung**

3132.00 Gewässerraumausscheidung über gesamtes Gemeindegebiet

## **8 Volkswirtschaft**

### **8140 Produktionsverbesserungen Pflanzen**

3631.00 Reduzierter Pro-Kopf-Beitrag in Pflanzenschutzfonds Fr. 0.75 (Vorjahr Fr. 1.50)

### **8200 Forstwirtschaft**

3631.00 Pro-Kopf-Beitrag Fr. 3.1851 für Abgeltung gemeinwirtschaftliche Leistungen

### **8300 Jagd und Fischerei**

3634.00 Forstrevier Frauenfeld für Wildschadenverhütung

3637.00 Wildschadenverhütung

### **8600 Banken und Versicherungen**

4604.00 Gewinnausschüttung Thurgauer Kantonalbank

### **8711 Elektrizitätswerk /-netz (Spezialfinanzierung)**

3010.00 Siehe allgemeine Bemerkung 301 – 305 «Gestiegener Lohnaufwand in den Bereichen der Abteilung Bau- und Werkverwaltung»

3101.13 Erhöhung Ansatz von 0.46 Rp./kWh auf 0.75 Rp./kWh; hoheitliche Abgaben liegen nicht im Einflussbereich der Gemeinde sowie Einführung einer neuen Bundesabgabe «Winterreserve» 1.2 Rp./kWh Fr. 254'500 (Gegenkonto 4240.75)

3130.00 Fr. 100'000 zur Weiterverrechnung (Ertrag siehe 4260.22), Einkauf Dienstleistung Verrechnung

3192.00 Erhöhung des durchschnittlichen Netznutzungstarifs um 12.5 % durch das Elektrizitätswerk des Kantons Thurgau, der EKT AG. Ursache sind insbesondere die gestiegenen Vorliegerkosten der Axpo und Swissgrid sowie der angepasste kalkulatorische Zinssatz (WACC). Diese Kostensteigerung liegt ausserhalb des Einflussbereiches der Gemeinde.

3409.00 Verzinsung des Anlage- und Umlaufvermögen mittels WACC zugunsten des steuerfinanzierten Haushalts s. Konto 9610.4409.00

3634.01 Konzessionsabgaben an 6150.4634.01 Gemeindestrassen

4240.20

bis Aufgrund höherer Netzkosten (EKT- und Eigennetz)

4240.59

4240.75 Abgaben werden dem Kunden 1:1 weiterverrechnet. Grund der Differenz zu den Ausgaben sind Stromverluste im Netz s. auch Konto 3101.13.

bis 77

4260.22

Aufwände in Konten 3109.01 und 3130.00

### **8712 Elektrizitätswerk - Stromhandel/Übriges (Spezialfinanzierung)**

3101.09 Ein Grossteil der Energie für das Budgetjahr wurde bereits beschafft. Bis zur Budgetierung konnte bereits ein Grossteil der Energie zu weitaus günstigeren Konditionen beschafft werden, als im 2023 budgetiert.

3101.11 Rückvergütung Strom aus PV-Anlagen

3101.17 Gemäss kantonalem Energiegesetz haben Elektrizitätsversorgungsunternehmen den Endverbrauchern ein Angebot zu unterbreiten, das ausschliesslich aus erneuerbaren Energien besteht. Der Zukauf von entsprechenden Herkunftsnachweisen für die Strommix-Aufbesserung ist erneut teurer geworden.

3119.00 Installation PV-Anlage Altes Feuerwehrdepot Niederwil direkt bei der Lebensader der Elektrizitätsversorgung (Haupteinspeisestelle EKT / Mess- und Transformatorenstation)

3130.00 Einkauf Dienstleistung Verrechnung

4250.61 In den Energiepreisen ist ein Drittel der Unterdeckung aus dem Jahr 2022 (Verlust von bis .69 knapp Fr. 956'000.00) miteingerechnet worden, weshalb das Verhältnis zum Energieeinkauf nicht im Einklang steht.

4630.00 Subvention PV-Anlage Altes Feuerwehrdepot Niederwil

# Kommentare zu Budgetabweichungen oder wesentlichen Positionen der Erfolgsrechnung

## 9 Finanzen und Steuern

### 9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Es wird mit einem gleichbleibenden Steuerfuss von 42 % gerechnet. Basis des Steuerertrags bilden u.a. die hochgerechneten und sollgestellten Steuerrechnungen per Ende September 2023.

- 4000.00 + 3.4 % Erhöhung gegenüber Rechnung 2022
- 4001.00 + 20 % Erhöhung gegenüber Rechnung 2022
- 4002.00 Tendenz rückläufig | mehr Veranlagungen folgen via ordentliche Steuererklärung | Einnahmen in Konto 4000.00 enthalten
- 4010.00 Sozusagen Gleichstand ggü. Rechnung 2022
- 4010.10 Einnahmen früherer Jahre sind schwer abzuschätzen | hängt vom Veranlagungsstand ab | Zuständigkeit für Bezug liegt seit dem Steuerjahr 2020 beim Kanton und nicht mehr bei der Gemeinde

### 9500 Ertragsanteile, übrige

- 3511.00 15 % der Grundstückgewinnsteuern gemäss Reglement

### 9610 Zinsen

- 3401.00 Darlehensverzinsungen (Kredite)
- 3409.01 Infolge veränderter Zinssituation
- 4409.01 Infolge veränderter Zinssituation sowie der Verzinsung des Anlagevermögens mittels WACC aus dem Elektrizitätswerk-Netz s. Konto 8711.3409.01

### 9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

- 4612.00 Interne Verrechnung Lohnaufwand an Liegenschaften 9631 bis 9634 s. Kontos 9631 – 9634.3612.00

### Liegenschaften des Finanzvermögens (9631, 9632, 9633, 9634)

- 3612.00 Interne Verrechnung Lohnaufwand; Gegenkostenstelle 9630.4612.00

### 9633 Trottenstrasse 8, Islikon (SF)

- 3430.40 Fensterersatz

Ansonsten sind bei den Liegenschaften des Finanzvermögens keine grösseren Unterhaltsarbeiten oder sonstige Abweichungen vom üblichen Geschäftsgang zu erwarten.

| <b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>   | <b>Budget 2024<br/>Nettoergebnis</b> | <b>Budget 2023<br/>Nettoergebnis</b> | <b>Rechnung 2022<br/>Nettoergebnis</b> |
|---|--------------------------------------|--------------------------------------|--|
| <b>INVESTITIONSRECHNUNG</b><br><b>Nettoinvestitionen</b> (Ausgaben + / Einnahmen -) | <b>1'750'000</b>                     | <b>3'219'200</b>                     | <b>4'007'027.90</b>                    |
| 0 Allgemeine Verwaltung   | 0                                    | 78'500                               | 1'022'425.40                           |
| 1 Öffentliche Ordnung + Sicherheit, Vert.   | 308'100                              | 0                                    | 9'139.30                               |
| 3 Kultur, Sport und Freizeit  | 0                                    | 0                                    | 10'000.00                              |
| 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung   | 580'000                              | 1'330'000                            | 1'194'972.03                           |
| 7 Umweltschutz und Raumordnung  | 503'400                              | 1'095'400                            | 684'002.16                             |
| 8 Volkswirtschaft   | 358'500                              | 715'300                              | 1'086'489.01                           |

| INVESTITIONSRECHNUNG |   | Budget 2024      | Budget 2023      | Rechnung 2022       |
|----------------------|---|------------------|------------------|---------------------|
|                      |   | Nettoergebnis    | Nettoergebnis    | Nettoergebnis       |
|                      | <b>Nettoinvestitionen</b>   | <b>1'750'000</b> | <b>3'219'200</b> | <b>4'007'027.90</b> |
| <b>0</b>             | <b>Allgemeine Verwaltung</b>                                      | <b>0</b>         | <b>78'500</b>    | <b>1'022'425.40</b> |
| <b>0290</b>          | <b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>                         | <b>0</b>         | <b>78'500</b>    | <b>1'022'425.40</b> |
| 5040.01              | Sanierung altes Gemeindefhaus; Lochlistrasse                      | 0                | 78'500           | 215.40              |
| 5040.03              | Pavillon Haldenstrasse Landanteil von FV Parz. 3191               | 0                | 0                | 722'210.00          |
| 5040.04              | Altes Gemeindehaus Lochlistrasse von FV Parz. 543                 | 0                | 0                | 300'000.00          |
| <b>1</b>             | <b>Öffentliche Ordnung + Sicherheit, Verteidigung</b>             | <b>308'100</b>   | <b>0</b>         | <b>9'139.30</b>     |
| <b>1408</b>          | <b>Regionale Berufsbeistandschaft</b>                             | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>9'139.30</b>     |
| 5200.00              | Anschaffung KLIB.net etc. BBFL                                    | 0                | 0                | 9'139.30            |
| <b>1500</b>          | <b>Feuerwehr (allgemein)</b>                                      | <b>308'100</b>   | <b>0</b>         | <b>0.00</b>         |
| 5060.00              | Mehrzweckfahrzeug Feuerwehr (LKW)                                 | 130'000          | 0                | 0.00                |
| 5060.01              | Mannschaftstransporter Feuerwehr                                  | 107'000          | 0                | 0.00                |
| 6310.01              | Subvention Mannschaftstransporter Feuerwehr                       | 71'100           | 0                | 0.00                |
| <b>3</b>             | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>                                 | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>10'000.00</b>    |
| <b>3410</b>          | <b>Sport</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>10'000.00</b>    |
| 5030.00              | Bewegungspark   | 0                | 0                | 10'000.00           |
| <b>6</b>             | <b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>                        | <b>580'000</b>   | <b>1'330'000</b> | <b>1'194'972.03</b> |
| <b>6130</b>          | <b>Kantonsstrassen, übrige</b>                                    | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>67'831.15</b>    |
| 5610.00              | Verkehrinsel + behindertengerechte Bushaltestellen Messenriet     | 0                | 0                | 67'831.15           |
| <b>6150</b>          | <b>Gemeindestrassen</b>   | <b>580'000</b>   | <b>1'330'000</b> | <b>1'132'243.60</b> |
| 5010.12              | Verkehrsberuhigungsmassnahmen Kefikon                             | 0                | 105'000          | 1'518.25            |
| 5010.14              | Hohliberg / Im Giebel; Strassenbeleuchtung                        | 0                | 0                | 40'188.30           |
| 5010.16              | Unteres Sandbüel; Neubau Trottoir                                 | 0                | 0                | 46'108.65           |
| 5010.17              | Sanierung Kreuzung Islikoner-/Oberwilerstrasse Gachnang           | 0                | 0                | 318'174.35          |
| 5010.19              | Umrüstung Strassenbeleuchtung auf LED                             | 60'000           | 160'000          | 135'211.40          |
| 5010.20              | Belagssanierung Gebiet Bleichewiese                               | 0                | 240'000          | 0.00                |
| 5010.21              | Sanierung Strasse Niederwil entlang SBB (76.3/4)                  | 0                | 0                | 63'907.30           |
| 5010.22              | Sanierung Oberwilerstrasse Gachnang (82.1)                        | 0                | 0                | 198'167.30          |
| 5010.23              | Sanierung Kreuzung Oberwiler-/Stegenerstrasse                     | 300'000          | 0                | 0.00                |
| 5010.24              | Sanierung Strehlgasse Gachnang (Dorfausgang - Gemeinde - Kantor   | 0                | 0                | 224'456.90          |
| 5010.26              | Entwässerung Strass   | 0                | 10'000           | 0.00                |
| 5010.29              | Sanierung Oberwilerstrasse Gachnang (82.2)                        | 0                | 280'000          | 8'069.55            |
| 5010.30              | Sanierung Weierwies (155.1/2)                                     | 0                | 140'000          | 0.00                |
| 5010.31              | Chrätziberg (126.1/3/4)   | 0                | 280'000          | 4'466.50            |
| 5010.32              | Strassensperren (ehem. versenkbare Poller) - Eichacker            | 30'000           | 100'000          | 0.00                |
| 5010.33              | Ausbau Bühlstrasse für Feuerwehruzufahrt                          | 170'000          | 0                | 0.00                |
| 5060.00              | Elektrotransporter mit Ladestation                                | 0                | 0                | 64'737.70           |
| 5290.00              | Planung BGK Islikon   | 20'000           | 15'000           | 27'237.40           |
| <b>6400</b>          | <b>Nachrichtenübermittlung</b>                                    | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>-5'102.72</b>    |
| 5030.02              | Erweiterung Sondernutzungseinheiten FTTH Werke                    | 150'000          | 150'000          | 8'389.97            |
| 5770.00              | Anschlussgebühren gachnang.net                                    | 105'000          | 25'000           | 94'996.01           |
| 6320.00              | Investitionsbeiträge von Gemeinden für Sondernutzungseinheiten FT | -150'000         | -150'000         | 0.00                |
| 6350.00              | Rohrnutzungsentgelt gachnang.net                                  | 0                | 0                | -13'492.70          |
| 6770.00              | Anschlussgebühren gachnang.net                                    | -105'000         | -25'000          | -94'996.00          |

**INVESTITIONSRECHNUNG**

|   | Budget 2024    | Budget 2023      | Rechnung 2022       |
|---|----------------|------------------|---------------------|
|   | Nettoergebnis  | Nettoergebnis    | Nettoergebnis       |
| <b>7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>                                     | <b>503'400</b> | <b>1'095'400</b> | <b>684'002.16</b>   |
| <b>7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>                                  | <b>0</b>       | <b>-10'000</b>   | <b>216'891.73</b>   |
| 5030.13 Sanierung WL Mühleäcker Süd / Weierwies Islikon                   | 0              | 0                | 94'279.99           |
| 5030.14 Sanierung WL Chrätziberg Gachnang                                 | 0              | 0                | 104'363.50          |
| 5030.15 Sanierung WL Kreuzung Islikoner-/Oberwilerstrasse Gachnang        | 0              | 0                | 73'748.24           |
| 5030.16 Sondernutzungseinheiten FTTH Wasser                               | 50'000         | 50'000           | 0.00                |
| 6370.00 Anschlussgebühren   | -50'000        | -60'000          | -55'500.00          |
| <b>7102 Wasserwerk Forre (SF)</b>   | <b>420'000</b> | <b>250'000</b>   | <b>32'588.39</b>    |
| 5030.01 Sanierung Grundwasserpumpwerk Thuracker                           | 0              | 0                | 44'618.06           |
| 5030.04 Leitungserneuerung Reservoir Forre - Abzweigung Lätten            | 420'000        | 250'000          | 101'397.95          |
| 6310.00 Subvention Sanierung PW Thuracker                                 | 0              | 0                | -51'494.89          |
| 6350.01 Förderbeitrag Sanierung PW Thuracker                              | 0              | 0                | -61'932.73          |
| <b>7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>                         | <b>18'400</b>  | <b>298'400</b>   | <b>12'783.34</b>    |
| 5030.04 Kanalisationsvergrösserung SWL Oberwilerstrasse Gachnang          | 0              | 230'000          | 4'883.62            |
| 5030.06 Neue Regenwasserleitung MWL Kirchweg Gachnang                     | 0              | 60'000           | 0.00                |
| 5290.00 Überarbeitung GEP   | 0              | 0                | 7'510.77            |
| 5290.01 Planung BGK Ortsdurchfahrt Islikon                                | 10'000         | 10'000           | 0.00                |
| 5620.00 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände       | 68'400         | 68'400           | 75'088.95           |
| 6370.00 Anschlussgebühren   | -60'000        | -70'000          | -74'700.00          |
| <b>7301 Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>                            | <b>0</b>       | <b>120'000</b>   | <b>89'213.45</b>    |
| 5030.00 Unterflurcontainer  | 0              | 150'000          | 108'344.45          |
| 6320.00 IR-Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden              | 0              | -30'000          | -19'131.00          |
| <b>7410 Gewässerverbauungen</b>   | <b>55'000</b>  | <b>422'000</b>   | <b>293'365.25</b>   |
| 5020.01 Hochwasserschutz Islikon West                                     | 50'000         | 77'000           | 235'262.10          |
| 5020.02 Hochwasserschutz Tornackerstrasse Gachnang                        | 0              | 200'000          | 48'647.15           |
| 5020.03 Hochwasserschutz Oberwilerstrasse Gachnang                        | 5'000          | 20'000           | 1'660.00            |
| 5020.04 Hochwasserschutz Oberwilerbach, Langäcker Frauenfeld              | 0              | 75'000           | 7'796.00            |
| 5290.00 Ausscheidung Gewässerraum (Gewässerraumlinsenplanung)             | 0              | 50'000           | 0.00                |
| <b>7900 Raumordnung</b>   | <b>10'000</b>  | <b>15'000</b>    | <b>39'160.00</b>    |
| 5290.00 Revision Ortsplanung  | 10'000         | 15'000           | 39'160.00           |
| <b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b>  | <b>358'500</b> | <b>715'300</b>   | <b>1'086'489.01</b> |
| <b>8711 Elektrizitätswerk /-netz [Gemeindebetrieb]</b>                    | <b>358'500</b> | <b>715'300</b>   | <b>1'086'489.01</b> |
| 5030.12 Ersatz Mittelspannungsanlagen                                     | 0              | 0                | 166'041.08          |
| 5030.23 Sanierung MS Eichäcker und 17 kV-Ringleitung                      | 140'000        | 140'000          | 4'450.00            |
| 5030.24 Sanierung Niederspannungsnetz Hohliberg / Im Giebel               | 0              | 0                | 250'438.34          |
| 5030.25 Sanierung MS-Anlage TS Rosenhuben                                 | 70'000         | 70'000           | 17'964.20           |
| 5030.26 Neue 17 kV-Kabelltg. TS Schöntalweg - TS Wagenstoss (inkl. Ersatz | 0              | 0                | 89'566.32           |
| 5030.27 Kabelschutzrohranlage Kreuzung Islikoner-/Oberwilerstr. Gachnang  | 0              | 0                | 170'895.59          |
| 5030.28 Sanierung NS Gebiet Obere Bleichewiese, Islikon                   | 0              | 0                | 127'550.42          |
| 5030.29 Sanierung Rohranlage Gebiet Chrätziberg, Gachnang                 | 0              | 0                | 74'224.78           |
| 5030.30 Kabelschutzrohranlage inkl. Verkabelung Oberwilerstrasse Gachnang | 0              | 0                | 188'672.92          |
| 5030.32 Sanierung NS-Netz Chrätziberg                                     | 0              | 235'000          | 0.00                |
| 5030.33 Sanierung NS-Netz im Wasen  | 0              | 205'000          | 0.00                |
| 5030.34 Neubau Trafostation Jossi   | 0              | 150'000          | 64'995.36           |
| 5030.35 Sondernutzungseinheiten FTTH EW                                   | 100'000        | 100'000          | 0.00                |
| 5030.36 Sanierung NS-Netz Strehlgasse Gachnang                            | 225'000        | 0                | 0.00                |
| 5130.00 Erschliessung "Spitz" Ost EW                                      | 0              | 0                | 12'046.05           |
| 5130.01 e-Ladestation Autobahnraststätte Süd / Nord                       | 600'000        | 0                | 0.00                |
| 6130.03 Rückerstattung Erschliessung "Spitz" Ost EW                       | 0              | 0                | -12'046.05          |
| 6130.04 Rückerstattung ASTRA e-Ladestation Autobahnraststätte Süd / Nord  | -600'000       | 0                | 0.00                |

# Kommentare zu Budgetabweichungen oder wesentlichen Positionen der Investitionsrechnung

## 1 Öffentliche Ordnung + Sicherheit, Verteidigung

### 1500 Feuerwehr

- 5060.00 Anzahlung Mehrzweckfahrzeug, Gesamtkosten Fr. 530'000 abzüglich 50 % Subvention Gebäudeversicherung Thurgau GVTG
- 5060.01 Mannschaftstransporter Feuerwehr Schlusszahlung, Gesamtkosten Fr. 142'000 + Fr. 10'000 Anpassungen
- 6310.01 Subvention Mannschaftstransporter 50 % von Fr. 142'000 von GVTG

## 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

### 6150 Gemeindestrassen

- 5010.19 Umrüstung Strassenbeleuchtung auf LED gemäss Gesamtkonzept (vgl. auch Finanzplan)
- 5010.23 Gemäss Kostenvoranschlag ab Lenzlinger Holzbau bis und mit Kreuzung Oberwiler-/Stegenerstrasse Gachnang
- 5010.32 Gemäss Verkehrskonzept Eichäcker wird die Durchfahrt mittels Strassensperren verhindert
- 5010.33 Gemäss Kostenvoranschlag | genaue Kostenaufteilung Bauherrschaft und Gemeinde noch offen
- 5290.00 Planungskosten für die Sanierung der Ortsdurchfahrt Islikon mittels BGK Betriebs- und Gestaltungskonzept. Die Hauptstrasse ist im Eigentum des Kantons Thurgau, welcher den Lead für den Ausbau hat. Über das Projekt wurde bereits abgestimmt. Die Ausführung ist ab 2025 geplant (siehe Finanzplan).

### 6400 Nachrichtenübermittlung

- 5030.02 Die Gemeinde plant die Erschliessung von Sondernutzungseinheiten für die Bereiche Wasser und Strom.
- 5770.00 Weiterleitung verrechnete Anschlussgebühren an *gachnang.net* (siehe Konto 6770.00)
- 6320.00 Die entstandenen Kosten gemäss Konto 5030.02 werden zu 1/3 an das Wasser- (KST 7101) und zu 2/3 ans Elektrizitätswerk (KST 8711) weiterverrechnet.
- 6770.00 Verrechnung Anschlussgebühren *gachnang.net* und anschliessende Weiterleitung via Konto 5770.00

## 7 Umweltschutz und Raumordnung

### 7101 Wasserwerk (Spezialfinanzierung)

- 5030.16 Die Gemeinde plant die Erschliessung von Sondernutzungseinheiten für die Bereiche Wasser und Strom. Anteil Wasser 1/3 aus Konto 6400.5030.02.

### 7102 Wasserwerk Forre (Spezialfinanzierung)

- 5030.04 Die Druckleitung vom Grundwasserpumpwerk Thuracker bis ins Reservoir Forre muss ersetzt werden. Der Verpflichtungskredit von Fr. 4'469'500 wurde an der Gemeindeversammlung vom 09.12.2021 genehmigt. Die Arbeiten werden über mehrere Jahre etappiert.

### 7201 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)

- 5290.01 Dabei handelt es sich um reine Planungskosten, s. auch Konto 6150.5290.00.
- 5620.00 Investitionsbeitrag an Abwasserverband Region Frauenfeld

### 7410 Gewässerverbauungen

- 5020.01 Verpflichtungskredit Oberflächenabfluss Islikon über Fr. 2'327'000 an Gemeindeversammlung vom 09.06.2022 genehmigt. Im 2024 fallen Ingenieurkosten für die Vorbereitung der Umsetzung an.
- 5020.03 Budgetiert sind erste Planungskosten.
- 5290.00 Die gesetzlich vorgeschriebenen Ausscheidungen des Gewässerraums (Gewässerraumlinienplanung) werden im 2024 ausgeführt und sind in der Erfolgsrechnung mit Fr. 38'000 im Konto 7900.3132.00 enthalten.

## Kommentare zu Budgetabweichungen oder wesentlichen Positionen der Investitionsrechnung

### **7900 Raumordnung**

5290.00 Letzte Arbeiten und Finalisierung der Ortsplanrevision.

## **8 Volkswirtschaft**

### **8711 Elektrizitätswerk /-netz (Spezialfinanzierung)**

- 5030.23 Aufgrund des Hochwasserschadens in der Messstation Niederwil aus dem Jahr 2021 mussten die anstehenden Sanierungsarbeiten in der Messstation MS Eichäcker erneut verschoben werden, da diese vorübergehend als Haupteinspeisestation genutzt wurde.
- 5030.25 Die Sanierungsarbeiten der Mittelspannungsanlage in der Trafostation Rosenhuben verzögern sich erneut, weil andere Netzarbeiten vorgezogen werden mussten.
- 5030.35 Die Gemeinde plant die Erschliessung von Sondernutzungseinheiten für die Bereiche Wasser und Strom. Anteil Strom 2/3 der Kosten aus Konto 6400.5030.02.
- 5130.01 Geplanter Bau von leistungsstarken E-Ladestationen auf den Autobahnraststätten Kefikon Nord- und Süd durch das Bundesamt für Strassen ASTRA, welches die Gesamtkosten trägt s. Konto 6130.04.
- 6130.04 Vollumfängliche Kostenübernahme der E-Ladestationen durch das ASTRA s. Konto 5130.01.
- 6350.09 Beitrag eines Unternehmens an die Erstellung der 17 kV-Ringleitung MS Eichäcker (Mittelspannung).
- 6370.00 Fr. 80'000 sind der Anteil des ASTRA's an die leistungsstarken E-Ladestationen auf den Rastplätzen Kefikon-Nord und -Süd.

| <b>BILANZ Zusammenzug</b>                           | <b>01.01.2022</b>    | <b>Veränderung</b> | <b>31.12.2022</b>    |
|---|----------------------|--------------------|----------------------|
| <b>AKTIVEN</b>                                      | <b>35'069'334.59</b> | -1'481'984.76      | <b>33'587'349.83</b> |
| <b>10 Finanzvermögen (FV)</b>                       | <b>14'381'381.42</b> | -3'470'117.27      | <b>10'911'264.15</b> |
| 100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen    | 5'846'835.04         | -2'899'333.25      | 2'947'501.79         |
| 101 Forderungen                                     | 4'146'408.40         | 192'738.20         | 4'339'146.60         |
| 104 Aktive Rechnungsabgrenzungen                    | 166'436.78           | 46'013.98          | 212'450.76           |
| 107 Finanzanlagen                                   | 183'091.00           | -6'886.00          | 176'205.00           |
| 108 Sachanlagen FV                                  | 4'038'610.20         | -802'650.20        | 3'235'960.00         |
| <b>14 Verwaltungsvermögen (VV)</b>                  | <b>20'687'953.17</b> | 1'988'132.51       | <b>22'676'085.68</b> |
| 140 Sachanlagen VV                                  | 17'134'498.05        | 3'009'667.20       | 20'144'165.25        |
| 142 Immaterielle Anlagen                            | 243'488.69           | 8'113.30           | 251'601.99           |
| 145 Beteiligungen, Grundkapitalien                  | 2'704'184.09         | -1'126'664.09      | 1'577'520.00         |
| 146 Investitionsbeiträge                            | 605'782.34           | 97'016.10          | 702'798.44           |
| <b>PASSIVEN</b>                                     | <b>35'069'334.59</b> | -1'481'984.76      | <b>33'587'349.83</b> |
| <b>20 Fremdkapital</b>                              | <b>10'172'356.11</b> | -23'759.57         | <b>10'148'596.54</b> |
| 200 Laufende Verbindlichkeiten                      | 5'432'989.89         | 1'387'568.99       | 6'820'558.88         |
| 201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten            | 2'500'000.00         | -1'500'000.00      | 1'000'000.00         |
| 204 Passive Rechnungsabgrenzungen                   | 141'389.47           | 35'858.77          | 177'248.24           |
| 205 Kurzfristige Rückstellungen                     | 102'410.00           | 29'990.25          | 132'400.25           |
| 206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten            | 1'423'566.75         | 11'822.42          | 1'435'389.17         |
| 208 Langfristige Rückstellungen                     | 572'000.00           | 11'000.00          | 583'000.00           |
| <b>29 Eigenkapital</b>                              | <b>24'896'978.48</b> | -1'458'225.19      | <b>23'438'753.29</b> |
| 290 Verpflicht. (+)/Vorschüsse (-) ggü. Spezialfina | 9'997'302.90         | -1'818'986.44      | 8'178'316.46         |
| 291 Fonds   | 1'023'065.82         | 5'725.68           | 1'028'791.50         |
| 293 Vorfinanzierungen                               | 0.00                 | 1'000'000.00       | 1'000'000.00         |
| 296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen             | 2'447'194.60         | -705'915.00        | 1'741'279.60         |
| 299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag                    | 11'429'415.16        | 60'950.57          | 11'490'365.73        |

| <b>BILANZ detailliert</b> |   | <b>01.01.2022</b>    | <b>31.12.2022</b>    |
|---------------------------|---|----------------------|----------------------|
| <b>AKTIVEN</b>            |   | <b>35'069'334.59</b> | <b>33'587'349.83</b> |
| <b>10</b>                 | <b>Finanzvermögen</b>                               | <b>14'381'381.42</b> | <b>10'911'264.15</b> |
|                           | <i>Umlaufvermögen FV</i>                            | <b>10'159'680.22</b> | <b>7'499'099.15</b>  |
| <b>100</b>                | <b>Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b> | <b>5'846'835.04</b>  | <b>2'947'501.79</b>  |
| <b>1000</b>               | <b>Kasse</b>  | <b>37'982.80</b>     | <b>22'601.05</b>     |
| 1000.00                   | Kasse Finanzverwaltung                              | 3'986.10             | 2'943.55             |
| 1000.01                   | Kasse Einwohneramt                                  | 3'123.95             | 3'162.75             |
| 1000.02                   | Kasse Soziale Dienste                               | 29'641.50            | 14'669.30            |
| 1000.10                   | Kasse Feuerwehr                                     | 1'231.25             | 1'825.45             |
| <b>1001</b>               | <b>Post</b>   | <b>2'997'521.32</b>  | <b>2'881'782.58</b>  |
| 1001.00                   | PC CH63 0900 0000 8500 0749 0 PGG                   | 480'104.48           | 526'773.31           |
| 1001.01                   | PC CH23 0900 0000 8500 5331 5 Steuern               | 2'206'689.67         | 2'192'319.36         |
| 1001.03                   | PC CH18 0900 0000 9076 2988 9 Werke                 | 73'953.22            | 35'404.43            |
| 1001.04                   | PC CH90 0900 0000 8500 5143 0 Soziale Dienste       | 236'773.95           | 127'285.48           |
| <b>1002</b>               | <b>Bank</b>   | <b>2'811'330.92</b>  | <b>43'118.16</b>     |
| 1002.01                   | TKB CH27 0078 4152 0000 1671 0 KK Oerk              | 965'043.51           | 22'255.39            |
| 1002.04                   | TKB CH33 0078 4152 0462 1450 1 MZK Haus Truninger   | 20'012.88            | 0.00                 |
| 1002.05                   | TKB CH64 0078 4152 0003 2130 3 WBK                  | 799'973.23           | 4'904.93             |
| 1002.07                   | RB CH78 8080 8007 3425 0429 8 KK                    | 1'000'000.00         | 9'985.00             |
| 1002.08                   | Migros Bank CH95 0840 1000 0670 4723 8 KK           | 18'757.29            | 0.00                 |
| 1002.10                   | TKB CH63 0078 4011 9263 9200 2 Bedürftige           | 7'544.01             | 5'966.73             |
| 1002.11                   | TKB CH36 0078 4289 4920 0200 1 BBFL Spenden         | 0.00                 | 6.11                 |
| <b>101</b>                | <b>Forderungen</b>                                  | <b>4'146'408.40</b>  | <b>4'339'146.60</b>  |
| <b>1010</b>               | <b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>   | <b>2'388'404.20</b>  | <b>2'304'801.75</b>  |
| 1010.00                   | Forderungen Sammelkonto Einmalgebühren              | 2'387'257.20         | 2'316'611.55         |
| 1010.01                   | Forderungen alt (HRM1)                              | 244.00               | 0.00                 |
| 1010.09                   | WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   | 0.00                 | -12'200.40           |
| 1010.10                   | Forderungen Verrechnungssteuer                      | 903.00               | 390.60               |
| <b>1011</b>               | <b>Kontokorrente mit Dritten</b>                    | <b>76'311.51</b>     | <b>104'483.92</b>    |
| 1011.10                   | Kontokorrent BBFL (TKB Entschädigungen)             | 76'311.51            | 104'483.92           |
| <b>1012</b>               | <b>Steuerforderungen</b>                            | <b>1'616'566.74</b>  | <b>1'803'516.30</b>  |
| 1012.00                   | Gemeindesteuern                                     | 107'220.94           | 229'884.15           |
| 1012.01                   | Feuerwehrsteuern                                    | 39'007.00            | 13'132.30            |
| 1012.02                   | Staatssteuern                                       | 774'177.08           | 800'337.20           |
| 1012.03                   | Direkte Bundessteuer                                | 14'948.72            | 16'484.10            |
| 1012.04                   | Primarschulgemeinde Gachnang                        | 441'383.85           | 479'735.50           |
| 1012.05                   | Sekundarschulgemeinde Frauenfeld                    | 197'491.70           | 204'762.30           |
| 1012.06                   | Evang. Kirchgemeinde Gachnang                       | 34'647.25            | 40'678.80            |
| 1012.07                   | Kath. Kirchgemeinde Gachnang                        | 20'490.20            | 28'101.95            |
| 1012.09                   | WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern       | -12'800.00           | -9'600.00            |
| <b>1014</b>               | <b>Transferforderungen</b>                          | <b>58'201.25</b>     | <b>73'231.55</b>     |
| 1014.01                   | Guthaben Liegenschaftensteuern                      | 879.20               | 10'691.60            |
| 1014.02                   | Guthaben Grundstückgewinnsteuern                    | 57'322.05            | 62'539.95            |
| <b>1019</b>               | <b>Übrige Forderungen</b>                           | <b>70'064.05</b>     | <b>53'113.08</b>     |
| 1019.00                   | Mietzinsdepots Sozialhilfe                          | 0.00                 | 3'400.00             |
| 1019.22                   | Vorsteuerguthaben Elektrizitätswerk                 | 0.00                 | 32'362.21            |
| 1019.23                   | Vorsteuerguthaben Wasserwerk                        | 0.00                 | 16'712.33            |
| 1019.26                   | Vorsteuerguthaben Abfall EUW                        | 6'924.70             | 0.00                 |
| 1019.27                   | Vorsteuerguthaben Glasfaserkabel (FttH)             | 0.00                 | 638.54               |

| <b>BILANZ detailliert</b> |  | <b>01.01.2022</b>    | <b>31.12.2022</b>    |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|
| <b>104</b>                | <b>Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>      | <b>166'436.78</b>    | <b>212'450.76</b>    |
| <b>1040</b>               | <b>Personalaufwand</b>                   | <b>4'195.10</b>      | <b>5'886.40</b>      |
| 1040.00                   | RA Personalaufwand                       | 4'195.10             | 5'886.40             |
| <b>1041</b>               | <b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b> | <b>82'032.15</b>     | <b>41'422.45</b>     |
| 1041.00                   | RA Sach- und übriger Betriebsaufwand     | 42'010.00            | 41'422.45            |
| 1041.01                   | RA Sach- und übriger Betriebsaufwand SD  | 40'022.15            |                      |
| <b>1042</b>               | <b>Steuern</b>                           | <b>41'350.40</b>     | <b>5'167.80</b>      |
| 1042.00                   | RA Steuern                               | 41'350.40            | 5'167.80             |
| <b>1043</b>               | <b>Transfers der Erfolgsrechnung</b>     | <b>5'772.55</b>      | <b>143'854.74</b>    |
| 1043.00                   | RA Transfers der Erfolgsrechnung         | 5'772.55             | 143'854.74           |
| <b>1044</b>               | <b>Finanzaufwand / Finanzertrag</b>      | <b>8'086.58</b>      | <b>2'848.00</b>      |
| 1044.00                   | RA Finanzaufwand / Finanzertrag          | 8'086.58             | 2'848.00             |
| <b>1045</b>               | <b>Übriger betrieblicher Ertrag</b>      | <b>25'000.00</b>     | <b>13'271.37</b>     |
| 1045.00                   | RA übriger betrieblicher Ertrag          | 25'000.00            | 13'271.37            |
|                           | <b>Anlagevermögen FV</b>                 | <b>4'221'701.20</b>  | <b>3'412'165.00</b>  |
| <b>107</b>                | <b>Finanzanlagen</b>                     | <b>183'091.00</b>    | <b>176'205.00</b>    |
| <b>1070</b>               | <b>Aktien und Anteilscheine</b>          | <b>183'091.00</b>    | <b>176'205.00</b>    |
| 1070.00                   | Aktien                                   | 144'750.00           | 129'864.00           |
| 1070.20                   | Anteilscheine                            | 38'341.00            | 46'341.00            |
| <b>108</b>                | <b>Sachanlagen FV</b>                    | <b>4'038'610.20</b>  | <b>3'235'960.00</b>  |
| <b>1080</b>               | <b>Grundstücke FV</b>                    | <b>1'446'199.00</b>  | <b>32'960.00</b>     |
| 1080.00                   | Grundstücke FV                           | 1'446'199.00         | 32'960.00            |
| <b>1084</b>               | <b>Gebäude FV</b>                        | <b>2'592'411.20</b>  | <b>3'203'000.00</b>  |
| 1084.00                   | Gebäude FV                               | 2'592'411.20         | 3'203'000.00         |
| <b>14</b>                 | <b>Verwaltungsvermögen</b>               | <b>20'687'953.17</b> | <b>22'676'085.68</b> |
|                           | <b>Anlagevermögen VV</b>                 | <b>20'687'953.17</b> | <b>22'676'085.68</b> |
| <b>140</b>                | <b>Sachanlagen VV</b>                    | <b>17'134'498.05</b> | <b>20'144'165.25</b> |
| <b>1400</b>               | <b>Grundstücke VV</b>                    | <b>70'004.00</b>     | <b>68'004.00</b>     |
| 1400.00                   | Grundstücke allgemeiner Haushalt         | 80'004.00            | 80'004.00            |
| 1400.09                   | WB Grundstücke allgemeiner Haushalt      | -10'000.00           | -12'000.00           |
| <b>1401</b>               | <b>Strassen / Verkehrswege</b>           | <b>5'953'398.31</b>  | <b>6'960'251.21</b>  |
| 1401.00                   | Strassen / Verkehrswege                  | 7'271'152.31         | 8'595'054.21         |
| 1401.09                   | WB Strassen / Verkehrswege               | -1'317'754.00        | -1'634'803.00        |
| <b>1402</b>               | <b>Wasserbau</b>                         | <b>411'001.45</b>    | <b>367'459.45</b>    |
| 1402.00                   | Wasserbau                                | 619'507.45           | 619'507.45           |
| 1402.09                   | WB Wasserbau                             | -208'506.00          | -252'048.00          |
| <b>1403</b>               | <b>Übrige Tiefbauten</b>                 | <b>8'028'370.92</b>  | <b>8'456'083.62</b>  |
| 1403.00                   | Tiefbauten allgemeiner Haushalt          | 267'000.00           | 267'000.00           |
| 1403.09                   | WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt       | -133'500.00          | -160'200.00          |
| 1403.10                   | Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe      | 11'260'152.44        | 12'072'714.14        |
| 1403.19                   | WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe   | -3'365'281.52        | -3'723'430.52        |

| <b>BILANZ detailliert</b> |  | <b>01.01.2022</b>   | <b>31.12.2022</b>   |
|---------------------------|--|---------------------|---------------------|
| <b>1404</b>               | <b>Hochbauten</b>  | <b>129'862.31</b>   | <b>1'256'816.86</b> |
| 1404.00                   | Hochbauten allgemeiner Haushalt                            | 149'856.95          | 1'330'984.50        |
| 1404.09                   | WB Hochbauten allgemeiner Haushalt                         | -74'928.00          | -127'329.00         |
| 1404.10                   | Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe                        | 58'477.36           | 58'477.36           |
| 1404.19                   | WB Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe                     | -3'544.00           | -5'316.00           |
| <b>1405</b>               | <b>Waldungen</b>   | <b>1.00</b>         | <b>1.00</b>         |
| 1405.00                   | Waldungen  | 1.00                | 1.00                |
| <b>1406</b>               | <b>Mobilien VV</b>   | <b>405'696.29</b>   | <b>377'712.99</b>   |
| 1406.00                   | Mobilien allgemeiner Haushalt                              | 50'554.00           | 115'291.70          |
| 1406.09                   | WB Mobilien allgemeiner Haushalt                           | -27'095.00          | -40'606.00          |
| 1406.10                   | Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe                          | 729'630.29          | 729'630.29          |
| 1406.19                   | WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe                       | -347'393.00         | -426'603.00         |
| <b>1407</b>               | <b>Anlagen im Bau VV</b>                                   | <b>2'136'162.77</b> | <b>2'657'835.12</b> |
| 1407.01                   | Anlagen im Bau, Strassen / Verkehrswege                    | 358'831.84          | 102'435.84          |
| 1407.02                   | Anlagen im Bau, Wasserbau                                  | 158'562.80          | 451'928.05          |
| 1407.03                   | Anlagen im Bau, übrige Tiefbauten allgemeiner Haushalt     |                     | 10'000.00           |
| 1407.04                   | Anlagen im Bau, Hochbauten allgemeiner Haushalt            | 242'012.30          | 83'310.15           |
| 1407.07                   | Anlagen im Bau, übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt    | 170'707.34          | 178'218.11          |
| 1407.13                   | Anlagen im Bau, Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe        | 1'206'048.49        | 1'831'942.97        |
| <b>1409</b>               | <b>Übrige Sachanlagen</b>                                  | <b>1.00</b>         | <b>1.00</b>         |
| 1409.00                   | Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt                    | 1.00                | 1.00                |
| <b>142</b>                | <b>Immaterielle Anlagen</b>                                | <b>243'488.69</b>   | <b>251'601.99</b>   |
| <b>1420</b>               | <b>Software</b>  | <b>34'468.25</b>    | <b>65'201.95</b>    |
| 1420.00                   | Software allgemeiner Haushalt                              | 86'170.25           | 146'129.95          |
| 1420.09                   | WB Software allgemeiner Haushalt                           | -51'702.00          | -80'928.00          |
| <b>1427</b>               | <b>Immat. Anlagen in Realisierung</b>                      | <b>154'220.44</b>   | <b>142'560.04</b>   |
| 1427.00                   | Immaterielle Anlagen allgem. Haushalt in Realisierung      | 146'025.35          | 134'364.95          |
| 1427.10                   | Immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe in Realis.   | 8'195.09            | 8'195.09            |
| <b>1429</b>               | <b>Übrige immaterielle Anlagen</b>                         | <b>54'800.00</b>    | <b>43'840.00</b>    |
| 1429.00                   | Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt           | 109'600.00          | 109'600.00          |
| 1429.09                   | WB Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt        | -54'800.00          | -65'760.00          |
| <b>145</b>                | <b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>                      | <b>2'704'184.09</b> | <b>1'577'520.00</b> |
| <b>1452</b>               | <b>Beteiligungen an Gemeinden u. Gemeindezweckverb.</b>    | <b>20'000.00</b>    | <b>20'000.00</b>    |
| 1452.00                   | Beteiligungen allg. Haushalt an Gemeinden u. Zweckverb.    | 20'000.00           | 20'000.00           |
| <b>1455</b>               | <b>Beteiligungen an private Unternehmungen</b>             | <b>2'684'184.09</b> | <b>1'557'520.00</b> |
| 1455.10                   | Beteiligung an "gachnang.net"                              | 2'855'861.92        | 2'855'861.92        |
| 1455.19                   | WB Beteiligungen Eigenwirtschaftsbetriebe an priv. Unt.    | -171'677.83         | -1'298'341.92       |
| <b>146</b>                | <b>Investitionsbeiträge</b>                                | <b>605'782.34</b>   | <b>702'798.44</b>   |
| <b>1464</b>               | <b>Investitionsbeiträge an öff. Unternehmungen</b>         | <b>499'482.34</b>   | <b>549'927.29</b>   |
| 1464.00                   | IR-Beiträge des allg. Haushalts an öff. Unternehmungen     | 63'877.60           | 63'877.60           |
| 1464.09                   | WB Investitionsbeiträge des allg. Haushalts an öff. Unt.   | -5'808.00           | -7'744.00           |
| 1464.10                   | IR-Beiträge der Eigenwirtschaftsbetriebe an öff. Untern.   | 529'631.74          | 604'720.69          |
| 1464.19                   | WB IR-Beiträge Eigenwirtschaftsbetriebe an öff. Untern.    | -88'219.00          | -110'927.00         |
| <b>1465</b>               | <b>Investitionsbeiträge an private Unternehmungen</b>      | <b>106'300.00</b>   | <b>85'040.00</b>    |
| 1465.00                   | Investitionsbeiträge des allg. Haushalts an priv. Untern.  | 212'600.00          | 212'600.00          |
| 1465.09                   | WB IR-Beiträge des allg. Haushalts an priv. Unternehm.     | -106'300.00         | -127'560.00         |
| <b>1469</b>               | <b>Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau</b>              | <b>0.00</b>         | <b>67'831.15</b>    |
| 1469.00                   | Investitionsbeiträge des allg. Haushalts an Anlagen im Bau | 0.00                | 67'831.15           |

| <b>BILANZ detailliert</b> |  | <b>01.01.2022</b>    | <b>31.12.2022</b>    |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|
| <b>PASSIVEN</b>           |  | <b>35'069'334.59</b> | <b>33'587'349.83</b> |
| <b>20</b>                 | <b>Fremdkapital</b>  | <b>10'172'356.11</b> | <b>10'148'596.54</b> |
| <b>20000001</b>           | <b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>  | <b>8'176'789.36</b>  | <b>8'130'207.37</b>  |
| <b>200</b>                | <b>Laufende Verbindlichkeiten</b>  | <b>5'432'989.89</b>  | <b>6'820'558.88</b>  |
| <b>2000</b>               | <b>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Dritter</b> | <b>1'879'370.05</b>  | <b>3'599'313.35</b>  |
| 2000.00                   | Kreditoren Sammelkonto   | 1'879'370.05         | 3'599'313.35         |
| <b>2002</b>               | <b>Steuern</b>   | <b>3'311'423.95</b>  | <b>3'127'932.20</b>  |
| 2002.00                   | Steuern Kanton Thurgau   | 1'608'612.18         | 1'487'974.28         |
| 2002.01                   | Steuern Direkte Bundessteuer   | 107'493.97           | 97'903.97            |
| 2002.02                   | Steuern Primarschulgemeinde Gachnang                                     | 1'034'889.60         | 1'001'298.80         |
| 2002.03                   | Steuern Sekundarschulgemeinde Frauenfeld                                 | 428'208.00           | 412'417.10           |
| 2002.04                   | Steuern Evang. Kirchgemeinde   | 57'917.20            | 66'300.90            |
| 2002.05                   | Steuern Kath. Kirchgemeinde  | 74'303.00            | 62'037.15            |
| <b>2005</b>               | <b>Interne Kontokorrente</b>   | <b>2'293.20</b>      | <b>0.00</b>          |
| 2005.41                   | Abrechnungskonto ESR-Eingänge  | 2'293.20             | 0.00                 |
| <b>2006</b>               | <b>Depotgelder und Kautionen</b>   | <b>4'400.00</b>      | <b>4'406.11</b>      |
| 2006.00                   | Mieterdepots   | 4'400.00             | 4'400.00             |
| 2006.01                   | Depot Mietschlichtung  | 0.00                 | 6.11                 |
| <b>2009</b>               | <b>Übrige Verpflichtungen</b>  | <b>235'502.69</b>    | <b>88'907.22</b>     |
| 2009.00                   | Einkommensverwaltung SD  | 226'230.79           | 79'358.82            |
| 2009.01                   | Spendengelder SD   | 642.10               | 861.45               |
| 2009.02                   | Alimenteninkasso SD (Durchlaufkonto)                                     | 1'810.60             | 1'706.55             |
| 2009.03                   | Guthaben Betroffene SD   | 467.95               | -1'029.05            |
| 2009.60                   | Vorauszahlungen Debitoren PGG  | 6'351.25             | 8'009.45             |
| <b>201</b>                | <b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>                              | <b>2'500'000.00</b>  | <b>1'000'000.00</b>  |
| <b>2011</b>               | <b>Verbindlichkeiten ggü. Gemeinwesen und Gdezweckv.</b>                 | <b>2'500'000.00</b>  | <b>1'000'000.00</b>  |
| 2011.00                   | Kurzfristiges Darlehen von Stift. Auffangeinrichtung BVG                 | 2'500'000.00         | 0.00                 |
| 2011.01                   | Kurzfristiges Darlehen von Stift. Auffangeinrichtung BVG                 | 0.00                 | 1'000'000.00         |
| <b>204</b>                | <b>Passive Rechnungsabgrenzungen</b>                                     | <b>141'389.47</b>    | <b>177'248.24</b>    |
| <b>2040</b>               | <b>Personalaufwand</b>   | <b>9'221.70</b>      | <b>1'488.25</b>      |
| 2040.00                   | RA Personalaufwand   | 9'221.70             | 1'488.25             |
| <b>2041</b>               | <b>Sach- und übriger</b>   | <b>47'645.23</b>     | <b>41'404.45</b>     |
| 2041.00                   | RA Sach- und übriger Betriebsaufwand                                     | 12'185.95            | 41'404.45            |
| 2041.01                   | RA Sach- und übriger Betriebsaufwand SD                                  | 35'459.28            | 0.00                 |
| <b>2042</b>               | <b>Steuern</b>   | <b>0.00</b>          | <b>32'821.45</b>     |
| 2042.00                   | RA Steuern   | 0.00                 | 32'821.45            |
| <b>2043</b>               | <b>Transfers der Erfolgsrechnung</b>                                     | <b>43'363.35</b>     | <b>100'387.42</b>    |
| 2043.00                   | RA Transfers der Erfolgsrechnung   | 43'363.35            | 100'387.42           |
| <b>2044</b>               | <b>Finanzaufwand / Finanzertrag</b>                                      | <b>0.00</b>          | <b>345.00</b>        |
| 2044.00                   | RA Transfers der Erfolgsrechnung   | 0.00                 | 345.00               |
| <b>2045</b>               | <b>Übriger betrieblicher Ertrag</b>                                      | <b>5'190.00</b>      | <b>801.67</b>        |
| 2045.00                   | RA übriger betrieblicher Ertrag  | 5'190.00             | 801.67               |

| <b>BILANZ detailliert</b> |   | <b>01.01.2022</b>    | <b>31.12.2022</b>    |
|---------------------------|---|----------------------|----------------------|
| <b>2046</b>               | <b>Passive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung</b>                   | <b>35'969.19</b>     | 0.00                 |
| 2046.00                   | RA passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung                     | 35'969.19            | 0.00                 |
| <b>205</b>                | <b>Kurzfristige Rückstellungen</b>  | <b>102'410.00</b>    | <b>132'400.25</b>    |
| <b>2050</b>               | <b>Kurzfristige Rückstellungen Mehrleistungen Personals</b>               | <b>102'410.00</b>    | <b>119'400.25</b>    |
| 2050.00                   | Kurzfristige Rückstellungen Mehrleistungen Personal                       | 102'410.00           | 119'400.25           |
| <b>2058</b>               | <b>Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung</b>               | 0.00                 | <b>13'000.00</b>     |
| 2058.00                   | Kurzfristige Rückstellungen Sachanlagen Investitionsrechn.                | 0.00                 | 13'000.00            |
|                           | <b>Langfristiges Fremdkapital</b>   | <b>1'995'566.75</b>  | <b>2'018'389.17</b>  |
| <b>206</b>                | <b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>                               | <b>1'423'566.75</b>  | <b>1'435'389.17</b>  |
| <b>2068</b>               | <b>Passivierte Investitionsbeiträge</b>                                   | <b>1'416'022.74</b>  | <b>1'429'422.44</b>  |
| 2068.51                   | Anschlussgebühren Abwasser  | 434'927.41           |                      |
| 2068.52                   | Rohrnutzungsentgelt Drop FttH   | 714'395.33           | 727'888.03           |
| 2068.71                   | Passivierte IR-Beiträge von priv. Haushalten für EWB                      | 266'700.00           | 701'534.41           |
| <b>2069</b>               | <b>Übrige langfristige Finanzverbindlichk.</b>                            | <b>7'544.01</b>      | <b>5'966.73</b>      |
| 2069.00                   | TKB Spendenkonto BBFL   | 7'544.01             | 5'966.73             |
| <b>208</b>                | <b>Langfristige Rückstellungen</b>  | <b>572'000.00</b>    | <b>583'000.00</b>    |
| <b>2088</b>               | <b>Langfristige Rückstellungen der Investitionsrechn.</b>                 | <b>537'000.00</b>    | <b>548'000.00</b>    |
| 2088.00                   | Deckbeläge Strassen IR  | 25'000.00            | 36'000.00            |
| 2088.01                   | Kanalisation Zieglergarten IR   | 25'000.00            | 25'000.00            |
| 2088.02                   | Sanierung K12/K13 IR  | 487'000.00           | 487'000.00           |
| <b>2089</b>               | <b>Übrige langfristige Rückstellungen der ER</b>                          | <b>35'000.00</b>     | <b>35'000.00</b>     |
| 2089.00                   | Öffentlicher Verkehr behindertengerecht                                   | 35'000.00            | 35'000.00            |
| <b>29</b>                 | <b>Eigenkapital</b>   | <b>24'896'978.48</b> | <b>23'438'753.29</b> |
|                           | <b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>                                       | <b>13'467'563.32</b> | <b>11'948'387.56</b> |
| <b>290</b>                | <b>Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) ggü. Spezialfinanzierungen</b> | <b>9'997'302.90</b>  | <b>8'178'316.46</b>  |
| <b>2900</b>               | <b>Spezialfinanzierungen im EK</b>  | <b>9'997'302.90</b>  | <b>8'178'316.46</b>  |
| 2900.10                   | Spezialfinanzierung Wasserwerk  | 1'661'830.29         | 1'738'471.69         |
| 2900.11                   | Spezialfinanzierung Wasserwerk Forre                                      | 512'357.94           | 516'456.96           |
| 2900.20                   | Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung                                   | 2'181'685.20         | 2'112'384.00         |
| 2900.30                   | Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung                                     | 740'910.89           | 773'371.99           |
| 2900.40                   | Spezialfinanzierung Elektrizitätswerk / Netz                              | 3'066'543.92         | 3'309'794.85         |
| 2900.41                   | Spezialfinanzierung Elektrizitätswerk / Stromhandel                       | 770'367.39           | -185'319.46          |
| 2900.50                   | Spezialfinanzierung Gemeinschaftsantenne                                  | 560'948.25           | 567'258.99           |
| 2900.60                   | Spezialfinanzierung Glasfaserkabel (FttH)                                 | -424'877.79          | -1'609'728.47        |
| 2900.70                   | Spezialfinanzierung Feuerwehr   | 471'274.55           | 464'146.70           |
| 2900.80                   | Spezialfinanzierung LS Bleichewiesestr. 9, Islikon                        | 358'619.63           | 372'138.43           |
| 2900.81                   | Spezialfinanzierung LS Truningerhaus, im Dorf 16, Gachn.                  | 84'338.23            | 102'885.28           |
| 2900.82                   | Spezialfinanzierung LS Trottenstr. 8, Islikon                             | 9'750.90             | 3'447.65             |
| 2900.83                   | Spezialfinanzierung LS Hauptstr. 24, Islikon                              | 3'553.50             | 13'007.85            |
| <b>291</b>                | <b>Fonds</b>  | <b>1'023'065.82</b>  | <b>1'028'791.50</b>  |
| <b>2910</b>               | <b>Fonds im Eigenkapital</b>  | <b>1'017'185.07</b>  | <b>1'024'910.75</b>  |
| 2910.00                   | Projekte aus der Gemeinde   | 13'666.55            | 13'666.55            |
| 2910.01                   | Familienergänzende Kinderbetreuung  | 19'031.95            | 19'031.95            |
| 2910.02                   | NHG Fonds   | 100'000.00           | 100'000.00           |
| 2910.03                   | Förderung Energieeffizienz, erneuerbare Energie                           | 550'590.58           | 531'950.73           |
| 2910.04                   | Altlastensanierung  | 2'186.10             | 2'186.10             |
| 2910.05                   | Bedürftige der Politischen Gemeinde Gachnang                              | 52'349.62            | 53'099.62            |
| 2910.06                   | Mittagstisch  | 7'151.25             | 7'151.25             |

| <b>BILANZ detailliert</b> |   | <b>01.01.2022</b>    | <b>31.12.2022</b>    |
|---------------------------|---|----------------------|----------------------|
| 2910.08                   | Deutschkurse  | 7'665.10             | 7'405.10             |
| 2910.10                   | Corona-Fonds 2020   | 85'508.80            | 85'508.80            |
| 2910.11                   | Asylbewerber SD   | 179'035.12           | 204'910.65           |
| <b>2911</b>               | <b>Legate und Stiftungen ohne eig. Rechtspersönlichkeit im Eigenkapital</b> | <b>5'880.75</b>      | <b>3'880.75</b>      |
| 2911.00                   | Legat Haushalthilfe / Mahlzeitendienst                                      | 5'880.75             | 3'880.75             |
| <b>293</b>                | <b>Vorfinanzierungen</b>  | 0.00                 | <b>1'000'000.00</b>  |
| <b>2930</b>               | <b>Vorfinanzierungen</b>  | 0.00                 | <b>1'000'000.00</b>  |
| 2930.01                   | Vorfinanzierung BGK Islikon   | 0.00                 | 1'000'000.00         |
| <b>296</b>                | <b>Neubewertungsreserve Finanzvermögen</b>                                  | <b>2'447'194.60</b>  | <b>1'741'279.60</b>  |
| <b>2960</b>               | <b>Neubewertungsreserve Finanzvermögen</b>                                  | <b>2'447'194.60</b>  | <b>1'741'279.60</b>  |
| 2960.00                   | Neubewertungsreserve Finanzvermögen   | 2'447'194.60         | 1'741'279.60         |
| <b>29000002</b>           | <b>Zweckfreies Eigenkapital</b>   | <b>11'429'415.16</b> | <b>11'490'365.73</b> |
| <b>299</b>                | <b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>   | <b>11'429'415.16</b> | <b>11'490'365.73</b> |
| <b>2990</b>               | <b>Jahresergebnis</b>   | <b>211'968.94</b>    | <b>60'950.57</b>     |
| 2990.00                   | Jahresergebnis  | 211'968.94           | 60'950.57            |
| <b>2999</b>               | <b>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b>                                   | <b>11'217'446.22</b> | <b>11'429'415.16</b> |
| 2999.00                   | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre  | 11'217'446.22        | 11'429'415.16        |

## Zusammenfassung der Finanzkennzahlen Budget 2024

### Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden.

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

**Selbstfinanzierungsgrad** **29.3 % (Vorjahr: 19.9%, Kantonsdurchschnitt: 102.1 %)**

### Selbstfinanzierungsanteil

Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.

|           |         |
|-----------|---------|
| > 20%     | gut     |
| 10% - 20% | mittel  |
| < 10%     | schwach |

**Selbstfinanzierungsanteil** **2.7 % (Vorjahr: 3.5 %, Kantonsdurchschnitt: 12.9%)**

### Zinsbelastungsanteil

Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.

|         |          |
|---------|----------|
| 0% - 4% | gut      |
| 4% - 9% | genügend |
| > 9%    | schlecht |

**Zinsbelastungsanteil** **0.3 % (Vorjahr: 0 %, Kantonsdurchschnitt: 0.3 %)**

### Kapitaldienstanteil

Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.

|          |                    |
|----------|--------------------|
| < 5%     | geringe Belastung  |
| 5% - 15% | tragbare Belastung |
| > 15%    | hohe Belastung     |

**Kapitaldienstanteil** **7.1 % (Vorjahr: 6.2 %, Kantonsdurchschnitt: 6.3 %)**

### Nettoverschuldungsquotient

Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen nötig ist, um die Nettoschulden abzutragen.

|            |          |             |          |
|------------|----------|-------------|----------|
| < -100%    | sehr gut | 100% - 150% | genügend |
| -100% - 0% | gut      | > 150%      | schlecht |
| 0% - 100%  | mittel   |             |          |

**Nettoverschuldungsquotient** **-46.4 % (Vorjahr: -124.3 %, Kantonsdurchschnitt: -21.6 %)**

### Nettoschuld je Einwohner/in

Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Ein negativer Wert entspricht einem Nettovermögen pro Einwohner.

|                   |                       |                   |                        |
|-------------------|-----------------------|-------------------|------------------------|
| < 0 Fr.           | Nettovermögen         | 2'501 - 5'000 Fr. | hohe Verschuldung      |
| 0 - 1'000 Fr.     | geringe Verschuldung  | > 5'000 Fr.       | sehr hohe Verschuldung |
| 1'001 - 2'500 Fr. | mittlere Verschuldung |                   |                        |

**Nettoschuld je Einwohner/in** **-477 Fr. (Vorjahr: Fr. -1'236, Kantonsdurchschnitt: Fr. -289)**

### Bruttoverschuldungsanteil

Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an, wie viele Prozente vom Finanzertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzutragen.

|             |          |             |          |
|-------------|----------|-------------|----------|
| < 50%       | sehr gut | 150% - 200% | schlecht |
| 50% - 100%  | gut      | > 200%      | kritisch |
| 100% - 150% | mittel   |             |          |

**Bruttoverschuldungsanteil** **41.1 % (Vorjahr: 43.5 %, Kantonsdurchschnitt: 104.74 %)**

| <b>FINANZPLAN</b>   | <b>2025</b>  | <b>2026</b>  | <b>2027</b>  | <b>2028</b>  |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>INVESTITIONEN UND AKTIVITÄTEN</b> (in TCHF)                          |              |              |              |              |
| <b>1500 Feuerwehr</b>   | <b>135</b>   | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| Modul-LKW   | 400          |              |              |              |
| Subvention Gebäudeversicherung Thurgau                                  | -265         |              |              |              |
| <b>1610 Militärische Verteidigung</b>                                   | <b>132</b>   | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| Kugelfangsanierung: Zielhang  | 220          |              |              |              |
| Subvention Bund   | -88          |              |              |              |
| <b>3410 Sport</b>   | <b>40</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| Bewegungspark   | 100          |              |              |              |
| Beiträge Dritter  | -60          |              |              |              |
| <b>6130 Kantonsstrassen</b>   | <b>1'090</b> | <b>1'110</b> | <b>290</b>   | <b>600</b>   |
| Islikon; Abgabe Grundstück Hauptstr. 24                                 | 1'000        |              |              |              |
| Anteil Landverkauf Grundstück Hauptstr. 24                              | -400         |              |              |              |
| Islikon; BGK Ortsdurchfahrt Islikon (Kantonsstr.)                       | 490          | 1'110        | 290          |              |
| Frauenfeld; BGK Erzenholz mit Trottoir                                  |              |              |              | 600          |
| <b>6150 Gemeindestrassen</b>  | <b>425</b>   | <b>550</b>   | <b>600</b>   | <b>1'600</b> |
| Strassensanierungen   | 300          | 300          | 500          | 500          |
| Umrüstung Strassenbeleuchtung auf LED                                   | 100          | 100          | 100          | 100          |
| Islikon; Sanierung Tegelbachstrasse                                     | 25           | 150          |              | 1'000        |
| <b>7101 Wasserwerk (SF)</b>   | <b>180</b>   | <b>180</b>   | <b>200</b>   | <b>140</b>   |
| Islikon; Erneuerung Werkleitungen BGK Ortsdurchfahrt                    | 140          | 140          | 60           |              |
| Leitungssanierungen gem. Sanierungsplan                                 | 100          | 100          | 200          | 200          |
| Anschlussgebühren Wasser  | -60          | -60          | -60          | -60          |
| <b>7102 Wasserwerk Forre (SF)</b>                                       | <b>600</b>   | <b>371</b>   | <b>266</b>   | <b>250</b>   |
| Ersatz Druckleitung Thuracker - Forre                                   | 600          | 371          | 266          | 250          |
| <b>7201 Abwasserbeseitigung (SF)</b>                                    | <b>250</b>   | <b>430</b>   | <b>300</b>   | <b>250</b>   |
| Kanalisationssanierungen nach GEP                                       | 250          | 250          | 250          | 250          |
| Investitionsbeiträge ARA Frauenfeld                                     | 70           | 70           | 70           | 70           |
| Islikon; Sanierung Kanalisation BGK Ortsdurchfahrt                      |              | 180          | 50           |              |
| Anschlussgebühren Abwasser  | -70          | -70          | -70          | -70          |
| <b>7410 Gewässerverbauungen</b>   | <b>1'790</b> | <b>-510</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| Islikon; Hochwasserschutz HWS Islikon West (Oberflächenabfluss)         | 1'490        | 590          |              |              |
| Islikon; Subventionen HWS Islikon West                                  |              | -1'100       |              |              |
| Gachnang; Hochwasserschutz Oberwilerstrasse Gachnang                    | 300          |              |              |              |
| <b>8711 Elektrizitätswerk / -netz (SF)</b>                              | <b>553</b>   | <b>640</b>   | <b>553</b>   | <b>553</b>   |
| Investitionen Elektrizität Mittel- / Niederspannung                     | 383          |              | 23           | 633          |
| Islikon; Rohranlage BGK Ortsdurchfahrt                                  | 250          | 250          | 140          |              |
| Islikon; Verkabelung BGK Islikon  |              | 470          | 470          |              |
| Anschlussgebühren Elektrizität  | -80          | -80          | -80          | -80          |
| <b>Total Investitionsausgaben + / -einnahmen - (Nettoinvestitionen)</b> | <b>5'195</b> | <b>2'771</b> | <b>2'209</b> | <b>3'393</b> |

Formular 6: Kennzahlen (können teilweise nur approximativ berechnet werden)

in 1'000 Franken

| Kennzahl                                       | Rechnung | Budget | Budget | Finanzplanjahre |        |        |        |        |
|--|----------|--------|--------|-----------------|--------|--------|--------|--------|
|  | 2022     | 2023   | 2024   | 2025            | 2026   | 2027   | 2028   | 2029   |
| Nettoinvestitionen ins Finanzvermögen          | 0        | 0      | 0      | 0               | 0      | 0      | 0      | 0      |
| Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen     | 4'007    | 3'219  | 1'750  | 5'195           | 2'771  | 2'209  | 3'393  | 2'873  |
| davon Nettoinvestitionen Spezialfinanzierungen | 1'433    | 1'374  | 1'105  | 1'850           | 1'621  | 1'319  | 1'193  | 1'193  |
| Selbstfinanzierung                             | 1'280    | 605    | 502    | 798             | 856    | 884    | 946    | 1'010  |
| Finanzierungsfehlbetrag (+) / -überschuss (-)  | 2'727    | 2'615  | 1'248  | 4'397           | 1'915  | 1'325  | 2'447  | 1'863  |
| Veränderung der Nettoschuld kumuliert          | 2'727    | 5'342  | 6'590  | 10'987          | 12'901 | 14'226 | 15'348 | 16'089 |
| Nettoschuld Ende Jahr                          | -2'198   | 3'144  | 4'392  | 8'789           | 10'703 | 12'028 | 14'475 | 16'337 |
| Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr             | 4'554    | 4'554  | 4'600  | 4'692           | 4'785  | 4'833  | 4'882  | 4'918  |
| Finanzaufwand (34)                             | 52       | 61     | 471    | 486             | 574    | 603    | 623    | 647    |
| Zinsaufwand (340)                              | 0        | 0      | 428    | 444             | 532    | 560    | 580    | 605    |
| Finanzertrag (44)                              | 1'014    | 94     | 479    | 479             | 479    | 479    | 479    | 479    |
| Zinsertrag (440)                               | 7        | 2      | 371    | 371             | 371    | 371    | 371    | 371    |
| Nettozinsaufwand (340 abzüglich 440)           | -6       | -2     | 57     | 73              | 161    | 189    | 209    | 234    |
| Abschreibungen (330, 332 + 366)                | 952      | 1'126  | 1'223  | 1'357           | 1'435  | 1'088  | 1'193  | 1'257  |
| Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + ord. Abschr) | 945      | 1'124  | 1'280  | 1'429           | 1'595  | 1'277  | 1'403  | 1'491  |
| Laufender Ertrag                               | 18'812   | 18'268 | 19'031 | 19'203          | 19'606 | 19'882 | 20'237 | 20'585 |
| Fiskalertrag (inkl. Ressourcenausgleich)       | 4'623    | 4'560  | 4'763  | 4'987           | 5'223  | 5'421  | 5'626  | 5'826  |
| Ertrag der Gemeindesteuern (Eink/Vermögen)     | 4'590    | 4'526  | 4'729  | 4'953           | 5'188  | 5'385  | 5'589  | 5'789  |
| Ergebnis Erfolgsrechnung (vor Abschluss)       | 1'061    | -433   | -282   | -736            | -717   | -489   | -521   | -550   |
| Ergebnis Erfolgsrechnung in % Steuerfuss       | 10%      | -4%    | -3%    | -6%             | -6%    | -4%    | -4%    | -4%    |
| Ergebnis Erfolgsrechnung kumuliert             | 1'061    | 628    | 345    | -391            | -1'108 | -1'598 | -2'119 | -2'669 |
| Bilanzüberschuss Ende Jahr                     | 11'490   | 11'057 | 10'775 | 10'039          | 9'321  | 8'832  | 8'311  | 7'761  |
| Eigenkapital Ende Jahr (nach Abschluss)        | 23'439   | 22'973 | 22'251 | 21'693          | 21'114 | 20'911 | 20'664 | 20'417 |
| Steuerfuss                                     | 42%      | 42%    | 42%    | 42%             | 42%    | 42%    | 42%    | 42%    |
| Finanzausgleichszahlungen Total (Netto)        | 0        | 0      | 0      | 0               | 0      | 0      | 0      | 0      |
| Bruttoverschuldung (approx.)                   | 7'827    | 12'763 | 14'011 | 18'408          | 20'323 | 21'648 | 24'094 | 25'957 |

| Finanzkennzahlen (z.T. vereinfacht) | Richtwert | 2022  | 2023   | 2024   | 2025   | 2026   | 2027   | 2028   | 2029   | Ø 24-29 |        |
|-------------------------------------|-----------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|--------|
| a. Selbstfinanzierungsgrad          | min. *    | 80%   | 31.9%  | 18.8%  | 28.7%  | 15.4%  | 30.9%  | 40.0%  | 27.9%  | 35.2%   | 27.5%  |
| b. Selbstfinanzierungsanteil        | min. *    | 10%   | 6.8%   | 3.3%   | 2.6%   | 4.2%   | 4.4%   | 4.4%   | 4.7%   | 4.9%    | 4.2%   |
| c. Zinsbelastungsanteil             | max.      | 9%    | 0.0%   | 0.0%   | 0.3%   | 0.4%   | 0.8%   | 1.0%   | 1.0%   | 1.1%    | 0.8%   |
| d. Kapitaldienstanteil              | max.      | 15%   | 5.0%   | 6.2%   | 6.7%   | 7.4%   | 8.1%   | 6.4%   | 6.9%   | 7.2%    | 7.2%   |
| e. Nettoverschuldungsquotient       | max.      | 100%  | -47.9% | 69.5%  | 92.9%  | 177.5% | 206.3% | 223.4% | 259.0% | 282.2%  | 210.9% |
| f. Nettoschuld pro Einwohner        | max.      | 2'500 | -483   | 690    | 955    | 1'873  | 2'237  | 2'489  | 2'965  | 3'322   | 2'076  |
| g. Nettoschuld ohne SF pro Einw.    | max.      | 2'500 | -1'453 | -576   | 167    | 402    | 564    | 991    | 1'292  | 0       | 406    |
| h. Bilanzüberschussquotient         | min.      | 90%   | 250.3% | 244.3% | 227.9% | 202.7% | 179.7% | 164.0% | 148.7% | 134.1%  | 174.0% |
| i. Bruttoverschuldungsanteil        | max.      | 200%  | 41.6%  | 69.9%  | 73.6%  | 95.9%  | 103.7% | 108.9% | 119.1% | 126.1%  | 105.0% |