



Gemeinde Wilchingen

8217 Wilchingen

Budget 2024

Genehmigungsbeschluss Gemeinderat	24.10.2023
Bericht und Antrag Geschäftsprüfungskommission	01.11.2023
Genehmigungsbeschluss Gemeindeversammlung	06.12.2023

Kontakt

Finanzverwaltung Wilchingen
Hauptstrasse 45
8217 Wilchingen

Finanzreferent: Fritz Vögele

Finanzverwalterin: Cornelia Kofel
Telefon 052 632 65 05
E-Mail cornelia.kofel@wilchingen.ch

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeinderats	1
2 Anträge und Beschlüsse	2 - 4
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	5
4 Finanzierung	6 - 7
5 Haushaltsgleichgewicht	8
6 Erfolgsrechnung	9
7 Investitionsrechnungen	10
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	11 - 16
9 Erfolgsrechnung	17 - 70
10 Erläuterungen zur Investitionsrechnung	71
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	72 - 77
Anhang zum Budget	
12 Angewandtes Regelwerk	78
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	79 - 81
14 Verpflichtungskredite	82
15 Finanzkennzahlen	83 - 84

Bericht des Gemeinderats

Der Forstaufwand entspricht in etwa dem Budget 2023. Um das Gesamtbudget zu entlasten wird der Forst mit der finanzpolitischen Reserve ausgeglichen.

Sehr viele Konti-Rochaden durch Kita- und GOSU-Betrieb machen den Kontovergleich mit dem Vorjahr etwas schwierig. Detaillierte Erläuterungen sind dem Budget und den zugehörigen Erläuterungen zu entnehmen.

Der Aufwand im Gesundheitswesen steigt um weitere 14% an. Im Vergleich zur Rechnung 2022 sind es sogar rund 30%.

Des Weiteren belastet das Sozialwesen auch Wilchingen mit einem rund 15% höheren Aufwand immer stärker. Viele, vor allem jüngere Menschen und Familien, sind mit der Kindererziehung überfordert oder finden sich in der heutigen Gesellschaft nicht mehr zurecht. Die Prämienverbilligung ist zudem ein Fass ohne Boden, + 20% zu Budget 2023 und + 30% zu Rechnung 2022.

Die vom Kanton angegebenen Finanzausgleichszahlen sind gegenüber dem Budget 2023 massiv tiefer. Die Berechnungen des Kantons basieren auf einer Gesamtschau der letzten 3 Jahre und über alle Gemeinden. Mit anderen Worten, die sehr guten Rechnungen der Vorjahre schlagen nun negativ zu Buche.

Der Hauptposten bei den Strassensanierungen 2024 bildet die Bergstrasse, die sich bis ins 2025 ziehen wird. Es ist mit Subventionen von Bund und Kanton in der Höhe von ca. 40% zu rechnen, diese erfolgen jedoch nach Abschluss der Bauarbeiten (frühestens 2025).

Beim Wärmeverbund steht nach 2023 (grössere Sanierung der Leitungen im Hauptstrassenbereich) im 2024 die Planung/Vorbereitung für die Erneuerung der Heizanlage im 2025 an (selbsttragend).

Die Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen sind leicht rückläufig (Steuerentlastung), werden aber durch höher zu erwartende Einnahmen bei den juristischen Personen kompensiert. Die Steuererhöhung durch die Anpassung an die OECD- Vorgaben sind bei uns praktisch nicht wirksam (KMU's).

Vorläufig findet keine Aktienwerterhöhung statt. Es wurde uns angekündigt, dass die Dividende von heute CHF 55/A. auf min. CHF 60/A. im 2024 steigen könnte (Ergebnis aus dem sehr positiven Halbjahresabschluss 2023).

Weitere Details sind aus den Kommentaren zur Erfolgsrechnung und Investitionrechnung ersichtlich.

Der Gemeinderat ist der Meinung, dass trotz des negativen Voranschlages der Steuerfuss vorläufig beibehalten werden soll.

Der Gemeinderat

Antrag des Gemeinderats

- 1 Der Gemeinderat hat das **Budget 2024** der Gemeinde Wilchingen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung		Gesamtaufwand	Fr.	11'127'250.00
		Gesamtertrag	Fr.	10'691'702.00
		Aufwandüberschuss	Fr.	-435'548.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'040'000.00
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'040'000.00
Investitionen Finanzvermögen		Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
		Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
		Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Spezialfinanzierungen	Wasserversorgung	Betriebsgewinn	Fr.	77'243.00
	Abwasserbeseitigung	Betriebsverlust	Fr.	-82'817.00
	Abfallwirtschaft	Betriebsverlust	Fr.	-2'900.00
	Fernwärmebetrieb	Betriebsverlust	Fr.	-117'568.00
	Feuerwehr	Betriebsgewinn	Fr.	1'080.00
	Güter- und Meliorationswerke	Betriebsverlust	Fr.	-16'170.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)			Fr.	4'727'768
Steuerfuss				112%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital belastet.

- 2 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Gemeinde Wilchingen zu genehmigen und den Steuerfuss auf 112% (Vorjahr 112%) festzusetzen.

8217 Wilchingen, 24.10.2023
Gemeinderat Wilchingen

Gemeindepräsidentin Gemeindevorsteher
Virginia Stoll Luc Schelker



Antrag der Geschäftsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2024** der Gemeinde Wilchingen in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 24.10.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	11'127'250.00
	Gesamtertrag	Fr.	10'691'702.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-435'548.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'040'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'040'000.00
Investitionen Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	4'727'768
Steuerfuss			112%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital belastet.

- 2 Die Geschäftsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Gemeinde Wilchingen finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Geschäftsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Gemeinde Wilchingen entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen und den Steuerfuss auf 112% (Vorjahr 112%) festzusetzen.

8217 Wilchingen, 01.11.2023

Geschäftsprüfungskommission Wilchingen


Heiner Gysel


Thomas Rüger


Alban Schmid

Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Die Gemeindeversammlung hat das **Budget 2024** der Gemeinde Wilchingen am 06.12.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	11'127'250.00
Gesamtertrag	Fr.	10'691'702.00
Aufwandüberschuss	Fr.	-435'548.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'040'000.00
Sanierung Bergstrasse wurde durch Gemeinderat zurückgestellt	- Fr.	800'000.00
Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	240'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	240'000.00

Investitionen Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Fr. 4'727'768

Steuerfuss

112%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital belastet.

- 2 Der Steuerfuss der Gemeinde Wilchingen für das Jahr 2024 wird auf 112% (Vorjahr 112%) festgesetzt.

8217 Wilchingen, 08.12.2023

Namens der Gemeindeversammlung Wilchingen

Gemeindepräsidentin
Virginia Stoll

Gemeindeschreiber
Hansuel Auer

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss			Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand			11'127'250.00	10'147'841.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr			5'396'602.00	4'887'441.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)			-5'730'648.00	-5'260'400.00
Steuerertrag und Steuerfuss				
	Budget 2024	Budget 2023		
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	4'727'768	4'676'607		
Steuerfuss	112%	112%		
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.00 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	3'728'000.00	3'620'000.00		
4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	190'000.00	212'000.00		
4000.20 Nachsteuern natürliche Personen	14'000.00	13'900.00		
4000.60 Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	-400.00	-400.00		
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	585'000.00	642'000.00		
4001.10 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	70'000.00	59'000.00		
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen	110'000.00	188'400.00		
4008.00 Personensteuern	31'500.00	31'400.00		
4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	250'000.00	181'000.00		
4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	115'000.00	118'000.00		
4011.00 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	6'500.00	5'900.00		
4011.10 Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	2'000.00	3'100.00		
4022.00 Grundstücksgewinnsteuern	200'000.00	150'000.00		
4290.00 Übrige Entgelte (Eingang abgeschriebener Forderungen)	5'000.00	10'000.00		
4631.20 Anteil am Ertrag direkte Bundessteuer (STAF)	30'000.00	35'000.00		
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste auf Steuerforderungen	-41'500.00	-31'500.00		
Steuerertrag Rechnungsjahr	5'295'100.00	5'237'800.00		
Steuerertrag Rechnungsjahr			5'295'100.00	5'237'800.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung				
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			-435'548.00	-22'600.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Spezialfinanzierungen Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	435'548.00	435'548.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	532'570.00	305'158.00	227'412.00
+ Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen (Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe)	282'283.00	203'960.00	78'323.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe)	556'610.00	337'155.00	219'455.00
+ Einlagen in Fonds	10'220.00	10'220.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds	36'300.00	36'300.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	200'000.00	200'000.00	0.00
Selbstfinanzierung	-403'385.00	-489'665.00	86'280.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'040'000.00	955'000.00	85'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'443'385.00	-1'444'665.00	1'280.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-38.79%	-51.27%	101.51%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Spezialfinanzierungen (Eigenwirtschaftsbetriebe)	Wasser- versorgung Budget 2024	Abwasser- beseitigung Budget 2024	Abfall- wirtschaft Budget 2024
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	77'243.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen)	0.00	82'817.00	2'900.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	112'907.00	8'167.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	190'150.00	-74'650.00	-2'900.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	190'150.00	-74'650.00	-2'900.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-	-	-

Finanzierung - Spezialfinanzierungen (Eigenwirtschaftsbetriebe)	Fernwärme- betrieb Budget 2024	Feuerwehr Budget 2024	Güter- und Meliorations- werke Budget 2024
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	0.00	1'080.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen)	117'568.00	0.00	16'170.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	96'518.00	9'820.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-21'050.00	10'900.00	-16'170.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	85'000.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-106'050.00	10'900.00	-16'170.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-24.76%	-	-

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich der Erfolgsrechnung

Regel: Die Erfolgsrechnung muss im mittelfristigen Zyklus insgesamt ausgeglichen sein (Art. 6 Abs. 1 FHG).

*Ausweis der durch die Exekutive festgelegten Regelung zum mittelfristigen Ausgleich.
Daraus ergibt sich für das Budget 2024 folgende Übersicht:*

R 2020	R 2021	R 2022	B 2023	B 2024	FP 2025	FP 2026	FP 2027	Total
59'753	645'164	657'625	-22'600	-435'548	-124'000	20'000	-17'000	783'394

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Die Erfolgsrechnung darf nicht mit einem Aufwandüberschuss budgetiert werden, wenn ein Bilanzfehlbetrag besteht (Art. 6 Abs. 1 FHG).

Bilanzfehlbeträge müssen jährlich um mindestens 20 Prozent abgetragen werden. Die Abtragung ist im Finanzplan vorzusehen und im Budget auszuweisen (Art. 6 Abs. 2 FHG).

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	-435'548.00
Bilanzfehlbetrag		n/a
Abtragung Bilanzfehlbetrag		n/a

Schuldenbegrenzung

Regel: Der Selbstfinanzierungsgrad der Nettoinvestitionen muss im Budget mindestens 100 Prozent betragen, wenn der Nettoverschuldungsquotient mehr als 250 Prozent beträgt (Art. 6 Abs. 3 FHG).

Selbstfinanzierungsgrad (Nettoverschuldungsquotient Rechnung 2022 = minus 121%)	-38.79%
---	---------

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	2'018'510.00	2'989'850.00	1'681'103.30
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'705'435.00	2'618'770.00	2'460'766.80
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	532'570.00	527'416.00	297'892.55
36	Transferaufwand	4'976'270.00	3'320'120.00	4'212'208.29
37	Durchlaufende Beiträge	1'000.00	1'000.00	775.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>10'233'785.00</i>	<i>9'457'156.00</i>	<i>8'652'745.94</i>
40	Fiskalertrag	5'331'600.00	5'254'300.00	5'168'222.19
41	Regalien und Konzessionen	38'700.00	38'700.00	38'457.90
42	Entgelte	2'270'200.00	2'108'520.00	2'308'442.81
43	Verschiedene Erträge	200.00	100.00	280.75
46	Transferertrag	1'678'500.00	1'825'470.00	2'239'122.93
47	Durchlaufende Beiträge	1'000.00	1'000.00	775.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>9'320'200.00</i>	<i>9'228'090.00</i>	<i>9'755'301.58</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-913'585.00	-229'066.00	1'102'555.64
34	Finanzaufwand	343'310.00	274'650.00	108'024.14
44	Finanzertrag	320'940.00	286'530.00	428'173.60
	Ergebnis aus Finanzierung	-22'370.00	11'880.00	320'149.46
	Operatives Ergebnis	-935'955.00	-217'186.00	1'422'705.10
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	200'000.00	70'000.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	200'000.00	70'000.00	0.00
90	Einlagen in Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(-) -292'503.00	-217'223.00	-781'985.69
90	Entnahmen aus Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(+) 592'910.00	341'809.00	16'905.60
	Veränderungen der Spezialfinanzierungen, Fonds und Legate im Eigenkapital	300'407.00	124'586.00	798'891.29
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-435'548.00	-22'600.00	657'625.01
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	257'652.00	198'812.00	167'428.70
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	257'652.00	198'812.00	167'428.70
	Total Aufwand	11'127'250.00	10'147'841.00	9'710'184.47
	Total Ertrag	10'691'702.00	10'125'241.00	10'367'809.48

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	1'040'000.00	4'039'500.00	3'286'689.11
Total Investitionsausgaben		1'040'000.00	4'039'500.00	3'286'689.11
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	660'000.00	286'884.35
Total Investitionseinnahmen		0.00	660'000.00	286'884.35
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'040'000.00	4'039'500.00	3'286'689.11
Total Investitionseinnahmen		0.00	660'000.00	286'884.35
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'040'000.00	-3'379'500.00	-2'999'804.76

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen beträgt 1.1%. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.
Verzinst werden

- a) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezialfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- b) die Liegenschaften des Finanzvermögens,

Kantonale Empfehlungen

Lohnanpassungen Personal ca. 2.2%

Beitrag der Gemeinderäte zum Budget 2024

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Kommentar
0210	Finanz - und Steuerverwaltung				
0210.3010.00	Löhne	289'500	200'400	89'100	Neue 80%-Verwaltungsstelle für Dienstleistungen an Oberhallau (FV und STV) und Trasadingen (FV), welche das gleiche Verwaltungssystem wie Wilchingen haben. Entschädigungen von den Gemeinden unter 0210.4612.00 >> damit ist auch das Problem der Stellvertretung in der Gemeinde Wilchingen gelöst.
0220	Allemeinde Dienste, übrige				
0220.3010.00	Löhne	128'700	140'700	-12'000	Reduktion Löhne infolge Auslagerung Bauverwaltung. Zusätzlich im 2024 ein Dienstaltersgeschenk.
0220.3132.01	externe Bauverwaltung	30'000	0	30'000	Auslagerung Bauverwaltung
1110	Polizei				
1110.3631.00	Beiträge an Schaffhauser	45'500	12'000	33'500	Finanzierungsentflechtung Kanton: höherer Anteil der Gemeinden
1500	Feuerwehr				
1500.3000.01	Sitzungs- und Taggelder	9'200	1'300	7'900	Zusätzliche Sitzungsgelder für Arbeitsgruppe Aufnahme der FW-Wilchingen in Zweckverband , HOT'

1621	Ziviler Gemeindeführungsstab				
1621.3612.00	Entschädigung an regionalen Führungsstab	8'500	0	8'500	Administrativer Aufwandsanteil Wilchingen zur Einrichtung eines reg. Führungsstabes
2110	Kindergarten				Steigende Schülerzahlen führen zum Schulstart 2023/2024 zu einer 2. Kindergartenklasse.
2110.3010.00	Löhne des Betriebspersonal	6'300	0	6'300	Die Erfahrung der letzten Jahre zeigen, dass es ohne Klassenassistenzen nicht mehr geht. Die Gesellschaft delegiert die erzieherischen Grundaufgaben der Eltern immer mehr in die öffentliche Schule.
2110.3611.00	Entschädigungen an Kanton für Lehrerlöhne	180'000	0	180'000	Systemwechsel der Lehrerlöhne gemäss Vorgabe Kanton. Im Budget 2023 unter Besoldungen und Sozialleistungen budgetiert
2120	Primarstufe				Die Schulsozialarbeit verschiebt sich vom Konto 2192.3132.00 ins Konto 2120.3612.00, siehe detaillierte Begründung beim Konto 2120.3612.00
2120.3010.00	Löhne des Betriebspersonal	5'000	4'830	170	Die Erfahrung der letzten Jahre zeigen, dass es ohne Klassenassistenzen nicht mehr geht. Die Gesellschaft delegiert die erzieherischen Grundaufgaben der Eltern immer mehr in die öffentliche Schule.
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	4'000	3'000	1'000	Auf der Primarstufe haben wir auf das Schuljahr 2023/2024 ein neues Konzept "Lernort Schule" eingeführt. Dieses Konzept orientiert sich an der Kantonsvorgabe "Lernort Schule". Hierzu braucht es spezifische Weiterbildungen.
2120.3091.00	Personalrekrutierungskosten	2'500	1'000	1'500	Infolge Lehrermangel braucht es neue Wege um qualifiziertes Personal zu rekrutieren. Dazu wird, wenn nötig, ein Image-Film über die Schule Wilchingen erstellt.
2120.3611.00	Entschädigungen an Kanton für Lehrerlöhne	730'800	0	730'800	Systemwechsel der Lehrerlöhne gemäss Vorgabe Kanton. Im Budget 2023 unter Besoldungen und Sozialleistungen budgetiert
2120.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	130'100	75'200	54'900	Der Gemeinderat hat an seiner Sitzung vom 28.03.2023 dem Antrag der Schulleitung, Schulbehörde und Schulreferentin zugestimmt, fix eine Schulsozialarbeit zu installieren. Dies ist eine Folge der heutigen gesellschaftlichen Entwicklung. Die Kosten werden neu im Konto 2120.3612.00 aufgeführt und nicht mehr im Konto 2192.3132.00. Das Schulgeld für die 6 Kinder von den Berghöfen die in Trasadingen zur Schule gehen ist leicht gestiegen
2130	Oberstufe / Sekundarstufe				Die Übersicht in der Funktion 2130 wird komplexer, es gibt diverse Verschiebungen innerhalb einzelner Bereiche. In der Gesamtbetrachtung ist der Bruttoaufwand der Schule Wilchingen jedoch leicht gesunken. Das Schulgeld der Oberstufenschüler/innen aus Trasadingen fällt jedoch weg, da dies neu an den Zweckverband GOSU geht. In den CHF 839'200 sind Miete und Entlohnung der Standortsschulleitung Wilchingen enthalten. Diese Beträge werden in anderen Bereichen wieder gutgeschrieben. Miete von CHF 133'000 im Konto 2171.4612.00 und den Anteil an die Schulleitung von CHF 55'000 im Konto 2190.4612.00. Wenn diese beiden Beträge vom Brutto Aufwand abgezogen werden bleibt ein Netto Aufwand von CHF 651'200. Ebenfalls gibt es Verschiebungen innerhalb der Funktion 2192. Die beiden Funktionen 2190 und 2192 weisen zusammen eine Reduktion von CHF 143'620 aus.

Die massgeblichen Abweichungen zum Budget Wilchingen und GOSU lassen sich wie folgt zusammenfassen:

Informatik: Anschaffungen von Schüler- und Lehrergeräten sowie Lizenzen und Support entfallen im der Funktion 2192 Volksschule sonstiges. Aufbau innerhalb GOSU sicher am Anfang wieder teurer.

Schulleitung, Sekretariat und Schulverwaltung: Am Anfang steigt der administrative Aufwand. Die neue Organisation GOSU hat aus diesem Grund ergänzend zum Sekretariat eine Schulverwaltung. Neu haben wir eine GOSU Gesamtschulleitung und 3 Standortschulleitungen. Anteil OS entfallen in der Funktion 2190.

Schulsozialarbeit: Bis jetzt in Wilchingen mit einem 10% Pensum (CHF 20'000 Konto 2192.3132.00). Welches jedoch im Vergleich zu den anderen beiden GOSU-Gemeinden massiv zu klein war und jetzt innerhalb des Zweckverbandes ausgebaut wird auf total CHF 124'000. Was unseren Schülerinnen, Schüler sowie Lehrpersonen zu gute kommt.

2171	Schulhäuser und Turnhalle Wilchingen				
2171.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	200'000	0	200'000	Honorare für Architekten und Planer Schulraumstrategie + Planung Wilchingen/Osterfingen
2172	Schulhaus und Turnhalle Osterfingen				
2172.3144.00	Unterhalt Hochbauten	5'490	3'650	1'840	Alte Feuermelder ersetzen
2180	Tagesbetreuung				
					Aufgrund der grossen Nachfrage wird der Betrieb der Kindervilla (familien- und schulergänzende Betreuung) durch eine Ganztages-Struktur (Kita) ergänzt. Dies führt dazu, dass die Betreuung per 1.11.2023 von 4 auf 5 Tage erweitert wird und ab Sommer 2024 Lernende ausgebildet werden. Siehe ausführlicher Bericht in der Gmaandsinfo Nr.162.
2180.3010.00	Löhne	195'000	97'580	97'420	Höhere Lohnkosten durch die Erweiterung um eine Kita und 5 Tageweche.
2180.3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'000	15'000	7'000	Es werden mehr Kids in der Kindervilla gepflegt und durch die Umstellung zu Meal for Kids nimmt das Konto 2180.3105.00 "Lebensmittel" wieder ab.
2180.4260.00	Elternbeiträge	133'000	40'000	93'000	Durch die Kita Erweiterung wird der Betrieb rentabler. Die Elternbeiträge in der Kita sind um einiges höher und das Personal wird besser ausgelastet. Die Einnahmen im Hort und Mittagstisch (ohne Kita) sind stetig gestiegen. Im 2023 sind gemäss Hochrechnungen mit rund CHF 50'000 an Elternbeiträgen zu rechnen.
2190	Schulleitung & Verwaltung				
2190.3000.00	Entschädigungen Behörden	7'300	13'300	-6'000	Vieler dieser Kosten befinden sich neu im GOSU Budget Funktion 2130. Reduktion der Entschädigungen für Behördenmitglieder infolge GOSU. Die lokale Schulbehörde ist nicht mehr zuständig für die Belange der Oberstufe.
2192	Volksschule sonstiges				
					Die Kosten der Schulsozialarbeit sind neu im Konto 2120.3612.00 verbucht. Die Informatikkosten für die OS und diverse andere Beträge sind nun im GOSU Gesamtbudget verbucht und in der Funktion 2130 belastet.
2192.3133.00 & 2192.3161.02	Rechenzentrum Miete IT-Geräte	40'000	76'000	-36'000	Durch den Anbieterwechsel (ITSH zu LETEC) konnten die Kosten für die Schulinformatik drastisch reduziert werden. Total kumulierte Kosten von Support, Leasing Geräte und Arbeiten durch Tony Stamm = CHF 56'000 gegenüber Budget 23 mit CHF 96'000.

2200	Sonderschulen				
2200.3631.00	Beiträge Kanton		180'000	-180'000	Verschiebung ins Konto 220.3634.00 gemäss Kanton
2200.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	140'000		140'000	Zurzeit weniger Schüler/innen die auswärts beschult werden müssen.
3410	Sportplätze und Schwimmbad				
3410.3140.00	Unterhalt Grundstücke	3'000	1'000	2'000	Sportbelag in der Blauburgunderarena, Reinigen, Risse flicken und Linien nachzeichnen
3420	Freizeit				
3420.3143.00	Unterhalt Kinderspielplätze	5'000	500	4'500	Unterhalt Storch- und Robinsonspielplatz marginale Erhöhung
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime				
4125.3612.00	Entschädigung an Altersheime in Gemeinde	260'200	197'000	63'200	höhere Kosten aufgrund aktueller Basis 2023, dafür weniger Personen in auswärtigen Altersheimen
4125.3612.10	Entschädigung an Altersheime (auswärtige)	32'100	77'400	-45'300	tiefere Kosten aufgrund aktueller Basis 2023
4125.3614.00	Entschädigung an Spitäler SH	39'100	44'800	-5'700	tiefere Kosten aufgrund aktuelle Basis 2023
4125.4631.00	Beiträge vom Kanton	159'600	155'500	4'100	höhere Entschädigung auf Berechnungsgrundlage 2023
4215	Ambulante Krankenpflege				
4215.3636.00	Beitrag Spitex Klettgau-Randen	253'300	203'400	49'900	Um dem Fachkräftemangel entgegenzuwirken müssen Lehrlinge ausgebildet werden, was Kosten verursacht. Das Angebot Wundpflege und Psychiatrie wird ausgebaut.
4215.4631.00	Beiträge vom Kanton	101'700	83'150	18'550	höhere Leistungen lösen höhere Beiträge aus
5120	Prämienverbilligungen				
5120.3633.00	Beiträge an Prämienverbilligung Krankenkasse	581'000	468'800	112'200	Berechnungsgrundlage Kanton: CHF 332.--/Einwohner (1750 EW) Vorjahr CHF 271.--/Einwohner (1730 EW) stetig steigende Kosten.
5450	Leistungen an Familien				
5450.3612.00	Entschädigungen an regionale Berufsbeistandschaft	53'500	47'600	5'900	stetig steigende Kosten
5722	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an Bürger anderer Kantone				
5722.3637.00	Beiträge an private Haushalte	180'000	170'000	10'000	stetig steigend und schwierig zu budgetieren, da ein komplexer Fall bis CHF 100'000.-- auslösen kann
5790	Fürsorge				
5790.3612.00	Entschädigung an regionalen Sozialdienst	59'670	44'760	14'910	Pensenerhöhung um 40 - 60 % infolge Zunahme Fallbetreuung

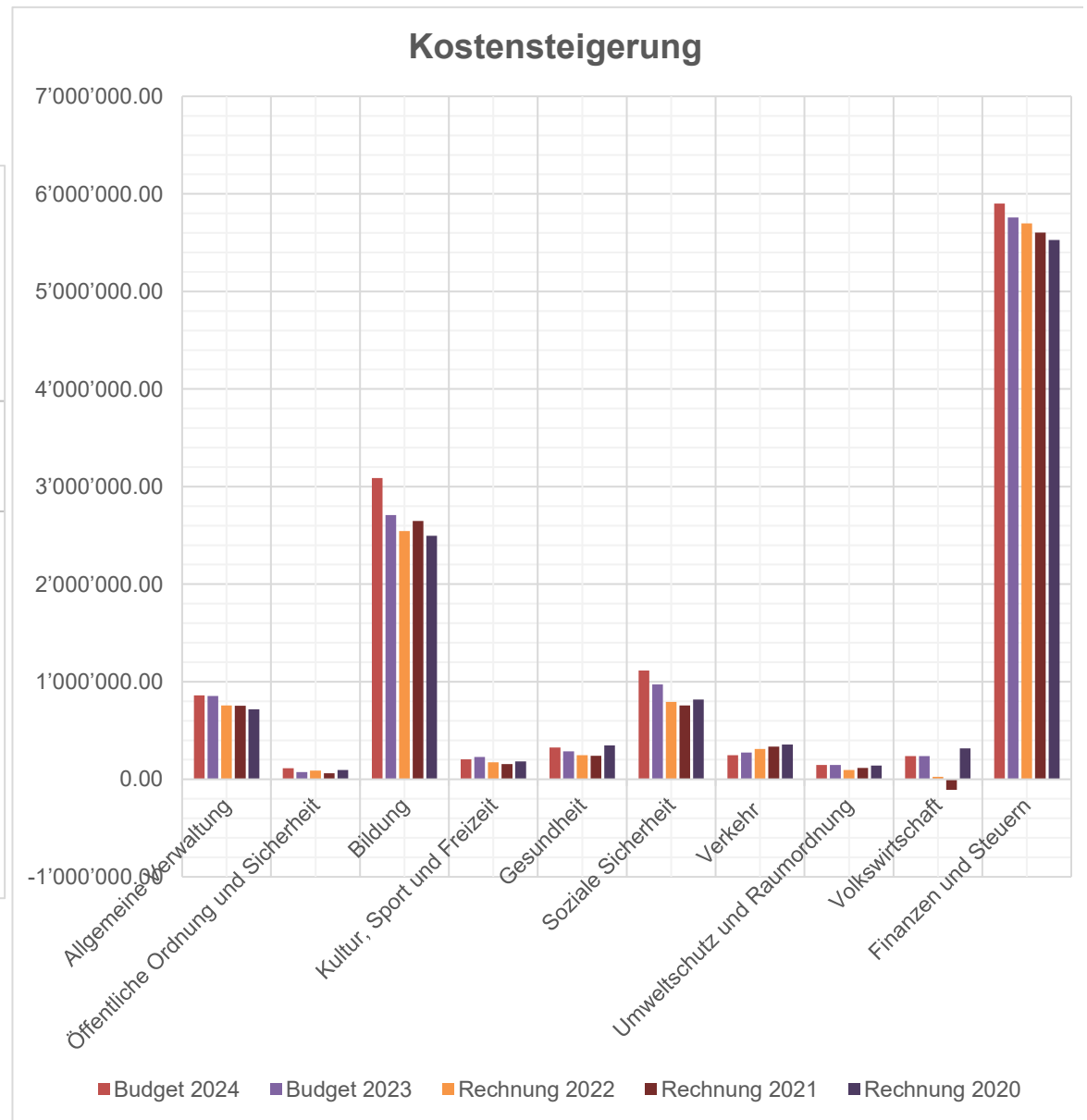
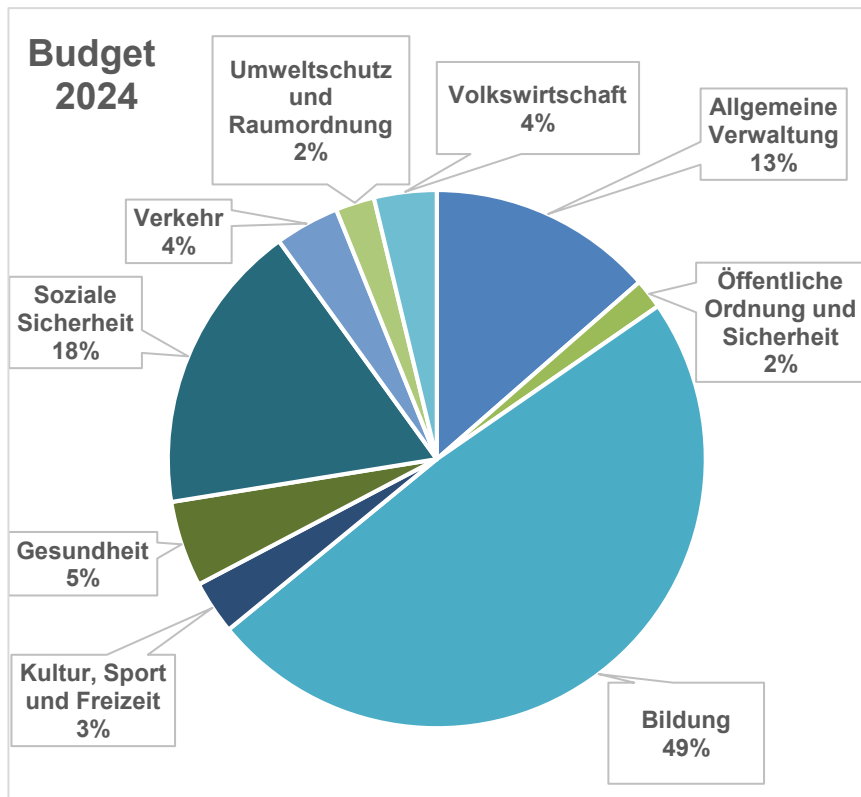
5790.3631.00	Beiträge an Lastenausgleich	250'250	201'560	48'690	Berechnungsgrundlage Kanton: CHF 143.--/Einwohner (1750 EW) Vorjahr CHF 117.--/Einwohner (1730 EW) stetig steigende Kosten
6150	Gemeindestrassen				
6150.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	10'000	1'000	9'000	Neubeschaffung Fugenschneider, Fadenmäher, Kleingeräte
6150.3141.02	Unterhalt Strassenreinigung	18'000	22'000	-4'000	Schätzung, Entleerung Strassensammler an neuen Kantonsstrassen entfällt
6150.4631.10	Anteil am Ertrag Mineralölsteuer	216'840	196'000	20'840	Zusatzauszahlung gemäss Angaben Kanton
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr				
6220.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmung	103'750	97'500	6'250	Eckwerte Kanton
7100	Wasserversorgung (allgemein)				
7100.3143.00	Unterhalt Brunnen	2'000	500	1'500	Versuch ein Brunnen austreichen, ev. weniger Reinigungsaufwand
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)				
7101.3144.00	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen, Quelfassungen	5'000	1'000	4'000	Reparaturen geschätzt aufgrund neuem QS System
7102	Grundwasserpumpwerk Wolfgalgen				
7102.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	17'300	7'200	10'100	Einbau zusätzlicher Drucksonde
7201	Abwasserbeseitigung				
7201.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	18'000	0	18'000	GEP Katasterplan überarbeiten Auftrag Kanton siehe 7201.3143.00
7201.3143.00	Unterhalt Kanalisation	100'000	56'000	44'000	GEP überarbeiten Auftrag Kanton
7301	Abfallwirtschaft				
7301.3143.00	Unterhalt Bettenplatz	8'000	31'000	-23'000	vorgesehen Einzäunung Kartonmulde
7410	Gewässerverbauungen				
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	28'000	10'000	18'000	Schwemmbecken Tumigraben ersetzen, Hecken roden bei Strassenkreuzungen am Halbach
8200	Forstwirtschaft				
8200.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'000	10'000	15'000	Unterhalt Waldlehrpfad
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	230'000	170'000	60'000	mehr Pflegeeingriffe infolge Waldschäden und leicht höhere Holzernte im Rahmen der bewilligten Nutzung

8200.4250.00	Verkäufe Stammholz und Stangen	180'000	150'000	30'000	leicht gesteigerte Holzernte im Rahmen der bewilligten Nutzung = höherer Ertrag
8791	Fernwärme Energie				
8791.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	100'000	55'600	44'400	Bauingenieur Projektierung, Architekten und Auflageprojekt für Machbarkeit Heizzentrale
9100	Allgemeine Gemeindesteuer				
9100	Gemeindesteuern	5'065'100	5'052'800	12'300	Steuereinnahmen natürliche Personen leicht rückläufig (Steuerentlastung) > siehe ausführlicher Bericht im INFO
9300	Finanz- und Lastenausgleich				
9300	Finanz- und Lastenausgleich	395'980	502'400	-106'420	Durch gute Rechnungsabschlüsse der letzten Jahre bekommt Wilchingen einen massiv kleineren Teil vom Finanzausgleich (nicht steuerbar, da Berechnung auf der Gesamtschau aller Gemeinden basiert)
9610	Zinsen				
9610.3401.00	Verzinsung	101'450	80'450	21'000	Neues Darlehen in der Höhe von CHF 2 Mio. zu 2.05% bis Mitte 2026.
9610.4420.00	Dividenden auf BS Bank Aktien	143'880	115'470	28'410	Nach mündl. Aussage der Clientis wird die Dividende wieder auf mind. CHF 55/Aktie (2616) ausbezahlt werden.
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens				
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude	210'510	162'800	47'710	Unterhalt (Sanierung) Rest. Gemeindehaus (inkl. Brandschutzmassnahmen, Warenlift, Elektro-Nachweis etc.) > Ausgleich durch Entnahme von CHF 186'500 aus dem Investitions- und Sanierungsfonds (9630.9011.00)

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	11'127'250.00	10'691'702.00	10'147'841.00	10'125'241.00	9'710'184.47	10'367'809.48
	Netto Aufwand		435'548.00		22'600.00		
	Netto Ertrag					657'625.01	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'092'345.00	232'440.00	969'890.00	117'470.00	922'777.30	166'718.64
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	310'560.00	196'190.00	264'020.00	190'320.00	293'999.30	205'572.90
2	BILDUNG	3'613'055.00	526'555.00	3'318'134.00	608'644.00	3'037'636.34	492'793.40
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	243'156.00	39'630.00	247'986.00	19'630.00	189'515.75	15'263.45
4	GESUNDHEIT	588'300.00	261'300.00	525'300.00	238'650.00	479'015.70	231'650.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'215'930.00	102'310.00	1'066'960.00	94'100.00	916'017.89	121'561.27
6	VERKEHR	499'675.00	253'940.00	507'463.00	232'500.00	767'399.15	456'041.08
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'373'661.00	1'225'679.00	1'313'263.00	1'166'662.00	1'222'350.50	1'126'539.85
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'505'268.00	1'266'838.00	1'400'475.00	1'163'515.00	1'332'565.55	1'306'670.10
9	FINANZEN UND STEUERN	685'300.00	6'586'820.00	534'350.00	6'293'750.00	548'906.99	6'244'998.79



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	11'127'250.00	10'691'702.00	10'147'841.00	10'125'241.00	9'710'184.47	10'367'809.48
	Netto Aufwand		435'548.00		22'600.00		
	Netto Ertrag					657'625.01	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'092'345.00	232'440.00	969'890.00	117'470.00	922'777.30	166'718.64
	Netto Aufwand		859'905.00		852'420.00		756'058.66
01	Legislative und Exekutive	248'750.00	8'600.00	235'470.00	7'500.00	219'467.78	7'189.00
	Netto Aufwand		240'150.00		227'970.00		212'278.78
011	Legislative	71'010.00	8'600.00	61'510.00	7'500.00	52'375.98	7'189.00
	Netto Aufwand		62'410.00		54'010.00		45'186.98
0110	Legislative	71'010.00	8'600.00	61'510.00	7'500.00	52'375.98	7'189.00
	Netto Aufwand		62'410.00		54'010.00		45'186.98
0110.3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	18'800.00		18'400.00		16'419.85	
0110.3000.01	Sitzungs- und Taggelder	15'570.00		10'770.00		8'660.30	
0110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	1'650.00		1'500.00		1'233.35	
0110.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	170.00		140.00		106.70	
0110.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	320.00		300.00		248.30	
0110.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		46.15	
0110.3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00					
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'900.00		18'300.00		16'207.80	
0110.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	9'500.00		8'500.00		5'967.23	
0110.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	5'600.00		3'400.00		3'460.20	
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		26.10	
0110.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600.00		500.00		565.00
0110.4270.00	Wahl- und Abstimmungsbussen		8'000.00		7'000.00		6'624.00
012	Exekutive	177'740.00		173'960.00		167'091.80	
	Netto Aufwand		177'740.00		173'960.00		167'091.80
0120	Exekutive	177'740.00		173'960.00		167'091.80	
	Netto Aufwand		177'740.00		173'960.00		167'091.80

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	136'800.00		132'900.00		129'020.00	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	7'100.00		6'800.00		6'427.20	
0120.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	18'050.00		17'850.00		15'252.30	
0120.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	460.00		450.00		424.85	
0120.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'350.00		1'400.00		1'260.95	
0120.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	920.00		900.00		410.55	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	800.00		500.00		125.00	
0120.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'100.00		1'500.00		5'505.80	
0120.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	2'160.00		2'160.00		1'266.90	
0120.3130.06	Neuzuzüger- und Jungbürgerauslagen	2'000.00		3'500.00		1'398.25	
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
02	Allgemeine Dienste	843'595.00	223'840.00	734'420.00	109'970.00	703'309.52	159'529.64
	Netto Aufwand		619'755.00		624'450.00		543'779.88
021	Finanz- und Steuerverwaltung	473'730.00	174'540.00	351'830.00	66'720.00	326'588.22	70'909.29
	Netto Aufwand		299'190.00		285'110.00		255'678.93
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	473'730.00	174'540.00	351'830.00	66'720.00	326'588.22	70'909.29
	Netto Aufwand		299'190.00		285'110.00		255'678.93
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	289'500.00		200'400.00		187'033.35	
0210.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					-3'333.00	
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	19'750.00		13'650.00		12'529.15	
0210.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	43'400.00		31'900.00		27'507.10	
0210.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'400.00		950.00		845.40	
0210.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'800.00		2'800.00		2'564.60	
0210.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	4'950.00		3'600.00		1'483.70	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	2'000.00		500.00			
0210.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'600.00		2'200.00		1'885.62	
0210.3100.00	Büromaterial	1'870.00		1'150.00		1'869.21	
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'180.00		3'180.00		2'765.80	
0210.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	400.00				350.00	
0210.3113.00	Anschaffung Hardware	1'400.00					
0210.3130.00	Dienstleistungen Dritter			100.00			
0210.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	6'900.00		6'900.00		6'637.94	
0210.3130.04	Betreibungsgebühren	7'000.00		8'500.00		6'842.95	
0210.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	200.00		200.00		200.00	
0210.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000.00		3'500.00		11'183.05	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	64'800.00		54'900.00		53'196.05	
0210.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		200.00			
0210.3161.01	Miete, Benützungskosten Fotokopierer	1'700.00		1'700.00		1'605.68	
0210.3161.02	Miete, Benützungskosten IT-Geräte	4'680.00		2'500.00		2'529.00	
0210.3181.00	Abschreibungen Betreuungskosten, Steuerbussen	3'000.00		9'000.00		2'388.20	
0210.3611.00	Entschädigung an Kanton für Steuerbezug	7'000.00		4'000.00		6'504.50	
0210.4210.00	Mahngebühren		500.00		500.00		278.89
0210.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'300.00		1'320.00		1'261.75
0210.4260.00	Rückerstattung Inkassogebühren		6'000.00		4'500.00		5'534.85
0210.4270.00	Steuerbussen, Strafteuern		15'000.00		5'000.00		12'519.05
0210.4611.00	Entschädigung vom Kanton für Steuereinzug		47'000.00		47'000.00		43'294.70
0210.4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden		96'740.00				
0210.4612.40	Entschädigung von Kirchen für Steuereinzug		6'000.00		6'000.00		6'020.05
0210.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		2'000.00		2'400.00		2'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	264'395.00	37'400.00	243'300.00	30'900.00	239'956.98	43'821.40
	Netto Aufwand		226'995.00		212'400.00		196'135.58
0220	Allgemeine Dienste, übrige	264'395.00	37'400.00	243'300.00	30'900.00	239'956.98	43'821.40
	Netto Aufwand		226'995.00		212'400.00		196'135.58
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	128'700.00		140'700.00		141'543.70	
0220.3010.09	Rückerstattung von Taggelder					-2'755.45	
0220.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					2'871.00	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	8'800.00		9'600.00		8'987.45	
0220.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	19'200.00		22'550.00		22'571.40	
0220.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	800.00		850.00		1'098.50	
0220.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'700.00		2'000.00		1'999.20	
0220.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	2'200.00		2'550.00		1'156.55	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	2'250.00		750.00		890.00	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'200.00		2'200.00		1'892.63	
0220.3100.00	Büromaterial	2'370.00		1'850.00		1'973.75	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'430.00		5'230.00		3'612.60	
0220.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		256.35	
0220.3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	3'825.00					
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'450.00		700.00		137.80	
0220.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	1'470.00		1'450.00		2'159.80	
0220.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	3'400.00		3'200.00		3'325.10	
0220.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	740.00		710.00		710.00	
0220.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'500.00		6'500.00		6'329.90	

Budget 2024

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3132.01	externe Bauverwaltung	30'000.00					
0220.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	25'800.00		25'100.00		24'538.65	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	10'400.00		10'500.00		10'386.40	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		490.90	
0220.3158.00	Unterhalt Software, Lizenzen	100.00		100.00		28.80	
0220.3161.01	Miete, Benützungskosten Fotokopierer	1'700.00		1'700.00		1'605.60	
0220.3161.02	Miete, Benützungskosten IT-Geräte	2'500.00		2'500.00		2'529.00	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		500.00			
0220.3192.00	Abgeltung von Rechten	560.00		560.00		544.95	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		500.00		1'072.40	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		200.00		200.00		
0220.4210.01	Baubewilligungsgebühren		34'000.00		30'000.00		38'808.50
0220.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		500.00		4'857.40
0220.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'100.00		100.00		155.50
0220.4270.00	Bussen		100.00		100.00		
029	Verwaltungsliegenschaften	105'470.00	11'900.00	139'290.00	12'350.00	136'764.32	44'798.95
	Netto Aufwand		93'570.00		126'940.00		91'965.37
0290	Verwaltungsgebäude Storch	86'430.00	1'700.00	119'650.00	3'000.00	109'354.72	37'055.20
	Netto Aufwand		84'730.00		116'650.00		72'299.52
0290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'350.00		15'700.00		16'352.70	
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	1'200.00		1'100.00		1'091.30	
0290.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	80.00		80.00		63.35	
0290.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	230.00		220.00		223.10	
0290.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	220.00		290.00		84.85	
0290.3091.00	Personalrekrutierungskosten					237.60	
0290.3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		190.00	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		2'351.50	
0290.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00				10'380.55	
0290.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000.00		13'460.00		1'952.75	
0290.3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			5'500.00			
0290.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen					20'584.30	
0290.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	7'900.00		7'900.00		6'064.40	
0290.3120.10	Heizkosten	22'000.00		22'200.00		19'182.70	
0290.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	120.00				7.00	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900.00		2'200.00		2'036.25	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'500.00		29'170.00		7'995.77	
0290.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	600.00		600.00		990.10	

Budget 2024

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3153.00	Unterhalt Hardware	100.00				36.50	
0290.3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV, planmässige	19'530.00		19'530.00		19'530.00	
0290.4240.00	Benützungsgebühren E-Ladestation		1'500.00				
0290.4260.00	Rückerstattungen Heiz- und Nebenkosten						2'627.20
0290.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		100.00				
0290.4470.00	Pacht- und Mietzinseinnahmen						32'256.00
0290.4472.00	Benützungsgebühren		100.00		200.00		100.00
0290.4631.00	Beiträge vom Kanton						2'072.00
0290.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				2'800.00		
0291	Mehrzweckgebäude Betten	19'040.00	10'200.00	19'640.00	9'350.00	27'409.60	7'743.75
	Netto Aufwand		8'840.00		10'290.00		19'665.85
0291.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'750.00		4'750.00		4'632.00	
0291.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	350.00		350.00		314.05	
0291.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	30.00		30.00		21.65	
0291.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	70.00		70.00		64.40	
0291.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	90.00		90.00		37.30	
0291.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		212.00	
0291.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	200.00		200.00			
0291.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen	250.00		250.00			
0291.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	4'400.00		4'250.00		3'840.60	
0291.3120.10	Heizkosten	5'500.00		5'500.00		4'569.70	
0291.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'850.00		2'000.00		1'957.15	
0291.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'600.00		11'760.75	
0291.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	250.00		250.00			
0291.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						143.75
0291.4470.00	Pacht- und Mietzinseinnahmen		8'000.00		8'000.00		4'000.00
0291.4472.00	Benützungsgebühren		500.00		500.00		1'050.00
0291.4631.00	Beiträge vom Kanton an Zivilschutzunterkunft		1'700.00		850.00		2'550.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	310'560.00	196'190.00	264'020.00	190'320.00	293'999.30	205'572.90
	Netto Aufwand		114'370.00		73'700.00		88'426.40
11	Öffentliche Sicherheit	45'500.00	700.00	12'000.00	700.00	10'073.00	560.00
	Netto Aufwand		44'800.00		11'300.00		9'513.00
111	Polizei	45'500.00	700.00	12'000.00	700.00	10'073.00	560.00
	Netto Aufwand		44'800.00		11'300.00		9'513.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110	Polizei	45'500.00	700.00	12'000.00	700.00	10'073.00	560.00
	Netto Aufwand		44'800.00		11'300.00		9'513.00
1110.3631.00	Beiträge an Schaffhauser Polizei	45'500.00		12'000.00		10'073.00	
1110.4210.00	Bewilligungsgebühren		700.00		700.00		560.00
14	Allgemeines Rechtswesen	103'000.00	43'000.00	102'300.00	41'000.00	110'460.55	35'420.05
	Netto Aufwand		60'000.00		61'300.00		75'040.50
140	Allgemeines Rechtswesen	103'000.00	43'000.00	102'300.00	41'000.00	110'460.55	35'420.05
	Netto Aufwand		60'000.00		61'300.00		75'040.50
1400	Allgemeines Rechtswesen	99'300.00	43'000.00	98'800.00	41'000.00	106'841.90	35'420.05
	Netto Aufwand		56'300.00		57'800.00		71'421.85
1400.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'200.00		52'600.00		73'475.20	
1400.3010.09	Rückerstattung von Taggelder					-11'021.75	
1400.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					-405.00	
1400.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	3'800.00		3'600.00		3'903.15	
1400.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	7'900.00		7'300.00		8'703.60	
1400.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	300.00		300.00		353.25	
1400.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	750.00		750.00		911.90	
1400.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	950.00		950.00		527.70	
1400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'800.00		3'200.00		3'571.60	
1400.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'000.00		11'000.00		8'788.00	
1400.3199.01	Übriger Betriebsaufwand Marktwesen	5'200.00		8'200.00		4'149.80	
1400.3601.00	Ertragsanteile an Kanton Ausweise	10'000.00		7'500.00		11'424.95	
1400.3601.01	Ertragsanteile an Kanton Erbschaftsgebühren	2'400.00		2'400.00		1'684.50	
1400.3701.00	Wltg Alkoholabgabe an Kanton	1'000.00		1'000.00		775.00	
1400.4120.00	Markstand Konzessionen		3'000.00		3'000.00		2'797.90
1400.4210.00	Ausweis- und Auskunftsgebühren		17'000.00		15'000.00		18'312.50
1400.4210.01	Erbschaftsgebühren		20'000.00		20'000.00		11'824.65
1400.4210.02	Einbürgerungsgebühren		1'000.00		1'000.00		1'000.00
1400.4210.03	Gelegenheitswirtschaftspatente		1'000.00		1'000.00		710.00
1400.4705.00	Alkoholabgabe		1'000.00		1'000.00		775.00
1407	Regionales Betreibungsamt	3'700.00		3'500.00		3'618.65	
	Netto Aufwand		3'700.00		3'500.00		3'618.65

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1407.3612.00	Entschädigung an Neunkirch f. Betreibungsamt	3'700.00		3'500.00		3'618.65	
15	Feuerwehr	152'490.00	152'490.00	148'620.00	148'620.00	169'592.85	169'592.85
150	Feuerwehr	152'490.00	152'490.00	148'620.00	148'620.00	169'592.85	169'592.85
1500	Feuerwehr	152'490.00	152'490.00	148'620.00	148'620.00	169'592.85	169'592.85
1500.3000.01	Sitzungs- und Taggelder	9'200.00		1'300.00		1'047.65	
1500.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'500.00		7'400.00		7'500.00	
1500.3010.10	Feuerwehrsold	55'000.00		55'000.00		61'784.00	
1500.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	800.00		500.00		659.10	
1500.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	570.00		550.00		462.60	
1500.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	150.00		100.00		131.75	
1500.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen			10.00		7.85	
1500.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	1'500.00		1'500.00		1'624.70	
1500.3091.00	Personalrekrutierungskosten	250.00		250.00		253.10	
1500.3099.00	Übriger Personalaufwand	5'850.00		6'500.00		6'850.15	
1500.3100.00	Büromaterial	500.00				634.60	
1500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		2'000.00		1'340.65	
1500.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Fahrzeuge	2'500.00		2'800.00		2'193.25	
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00			
1500.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		380.00		300.00	
1500.3106.00	Medizinisches Material	1'000.00		1'000.00			
1500.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	13'000.00		15'000.00		5'994.40	
1500.3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	14'000.00		14'500.00		25'208.50	
1500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		2'902.50	
1500.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	920.00		920.00		893.60	
1500.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	100.00		150.00		54.90	
1500.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	950.00		950.00		919.05	
1500.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	2'750.00		2'720.00		2'727.65	
1500.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'980.00		3'980.00		3'709.15	
1500.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			200.00			
1500.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	5'500.00		5'500.00		15'112.40	
1500.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	2'500.00		2'500.00		3'354.80	
1500.3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	500.00		500.00		1'362.15	
1500.3158.00	Unterhalt Software, Lizenzen	1'250.00					
1500.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'400.00		2'000.00		1'961.55	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3192.00	Abgeltungen von Rechten (Funkkonzessionen)	600.00		600.00		600.00	
1500.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		500.00		3'376.55	
1500.3300.61	Abschreibungen Mobilien VV, planmässige	9'820.00		9'820.00		9'819.85	
1500.3611.00	Entschädigung an Kantonale Feuerpolizei	3'000.00		3'000.00		3'210.00	
1500.3612.00	Entschädigungen an Zweckverbände	250.00		250.00		2'241.25	
1500.3940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	2'270.00		1'750.00		1'355.15	
1500.4200.00	Feuerwehrpflichtersatz		122'000.00		120'000.00		125'310.70
1500.4210.00	Feuerpolizeigebühren		3'000.00		3'000.00		3'210.00
1500.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000.00		4'000.00		7'605.00
1500.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00				2'282.50
1500.4270.00	Bussen		1'000.00		500.00		1'218.00
1500.4631.00	Beiträge vom Kanton an Kurs- und Materialkosten		20'000.00		20'000.00		21'115.00
1500.4940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand SPF		1'490.00		1'120.00		847.05
1500.9010.50	Einlagen in SPF Feuerwehr	1'080.00		2'390.00			
1500.9011.50	Entnahmen aus SPF Feuerwehr						8'004.60
16	Verteidigung	9'570.00		1'100.00		3'872.90	
	Netto Aufwand		9'570.00		1'100.00		3'872.90
161	Militärische Verteidigung	1'070.00		1'100.00		3'872.90	
	Netto Aufwand		1'070.00		1'100.00		3'872.90
1610	Militärische Verteidigung	1'070.00		1'100.00		3'872.90	
	Netto Aufwand		1'070.00		1'100.00		3'872.90
1610.3134.00	Sachversicherungsprämien	570.00		600.00		548.05	
1610.3144.00	Unterhalt Schiessanlage	500.00		500.00		3'262.75	
1610.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge					62.10	
162	Zivile Verteidigung	8'500.00					
	Netto Aufwand		8'500.00				
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	8'500.00					
	Netto Aufwand		8'500.00				
1621.3612.00	Entschädigungen an Regionalen Zivilen Gemeindeführungsstab	8'500.00					
2	BILDUNG	3'613'055.00	526'555.00	3'318'134.00	608'644.00	3'037'636.34	492'793.40
	Netto Aufwand		3'086'500.00		2'709'490.00		2'544'842.94

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21	Obligatorische Schule Netto Aufwand	3'473'055.00	526'555.00 2'946'500.00	3'138'134.00	608'644.00 2'529'490.00	2'906'240.84	492'793.40 2'413'447.44
211	Eingangsstufe Netto Aufwand	231'790.00	231'790.00	160'350.00	160'350.00	139'645.65	139'645.65
2110	Kindergarten Netto Aufwand	231'790.00	231'790.00	160'350.00	160'350.00	139'645.65	139'645.65
2110.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'300.00				5'876.75	
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen			79'700.00			
2110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	350.00		5'300.00		401.85	
2110.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse			11'000.00			
2110.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	20.00		600.00		14.05	
2110.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	70.00		1'200.00		82.30	
2110.3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		500.00		465.00	
2110.3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		400.05	
2110.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		100.00		223.20	
2110.3104.00	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	5'500.00		3'500.00		3'310.77	
2110.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000.00		800.00		892.63	
2110.3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		500.00		270.00	
2110.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	1'400.00		1'400.00		1'302.10	
2110.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'250.00		750.00		135.00	
2110.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500.00		800.00		44.45	
2110.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00			
2110.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'000.00		500.00		429.50	
2110.3171.01	Schulveranstaltungen	900.00		700.00		707.90	
2110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		400.00		555.55	
2110.3611.00	Entschädigung an Kanton für Lehrerlöhne	180'000.00				96'716.15	
2110.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	30'900.00		51'600.00		27'818.40	
212	Primarstufe Netto Aufwand	930'550.00	3'000.00 927'550.00	888'130.00	2'000.00 886'130.00	847'038.36	4'750.25 842'288.11
2120	Primarstufe Netto Aufwand	930'550.00	3'000.00 927'550.00	888'130.00	2'000.00 886'130.00	847'038.36	4'750.25 842'288.11

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00		4'830.00		3'399.45	
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen			616'600.00			
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	350.00		39'900.00		232.50	
2120.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse			73'000.00			
2120.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	20.00		3'900.00		8.10	
2120.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	70.00		8'600.00		47.60	
2120.3064.00	Überbrückungsrenten					316.65	
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	4'000.00		3'000.00		2'373.30	
2120.3091.00	Personalrekrutierungskosten	2'500.00		1'000.00			
2120.3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		2'800.00		2'330.00	
2120.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00		97.20	
2120.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	650.00		600.00		682.80	
2120.3104.00	Lehrmittel und Verbrauchsmaterialien für Unterricht	35'660.00		32'900.00		36'193.36	
2120.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		1'407.75	
2120.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen	500.00		500.00		75.95	
2120.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'600.00		1'600.00		633.75	
2120.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'300.00		2'100.00		1'568.30	
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'000.00		20'000.00		14'579.85	
2120.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-100.00	
2120.3181.00	Abschreibungen nicht einbringlicher Forderungen					100.00	
2120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		657.00	
2120.3611.00	Entschädigung an Kanton für Lehrerlöhne	730'800.00				725'822.25	
2120.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	130'100.00		75'200.00		56'612.55	
2120.4260.00	Elternbeiträge an Aufgabenhilfe		2'000.00		2'000.00		1'900.00
2120.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00				2'701.25
2120.4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden						149.00
213	Oberstufe / Sekundarstufe I Netto Aufwand	839'200.00	839'200.00	873'200.00	370'000.00 503'200.00	869'221.33	400'873.00 468'348.33
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I Netto Aufwand	839'200.00	839'200.00	873'200.00	370'000.00 503'200.00	869'221.33	400'873.00 468'348.33
2130.3020.00	Löhne der Lehrpersonen			341'700.00			
2130.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten			22'600.00			
2130.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse			43'700.00			
2130.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen			2'100.00			
2130.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse			4'800.00			
2130.3064.00	Überbrückungsrenten					2'636.65	
2130.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten			2'500.00			

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130.3099.00	Übriger Personalaufwand			2'100.00		1'804.65	
2130.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00		419.90	
2130.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			600.00		557.00	
2130.3104.00	Lehrmittel und Verbrauchsmaterialien für Unterricht			28'200.00		34'093.59	
2130.3105.00	Lebensmittel für Unterricht			7'500.00		8'399.05	
2130.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge			500.00		1'739.49	
2130.3130.00	Dienstleistungen Dritter					700.00	
2130.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'000.00		408.20	
2130.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge			2'500.00		1'855.45	
2130.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			1'000.00		74.10	
2130.3160.00	Miete Turnhalle Trasadingen			2'300.00		2'280.00	
2130.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager			32'500.00		15'749.90	
2130.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500.00		204.85	
2130.3611.00	Entschädigung an Kanton für Lehrerlöhne					627'740.85	
2130.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden			58'500.00		110'590.10	
2130.3612.01	Entschädigung an Zweckverband GOSU Betriebskosten	839'200.00		318'100.00		59'967.55	
2130.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'195.00
2130.4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden				370'000.00		399'678.00
214	Musikschulen Netto Aufwand	29'300.00	29'300.00	22'000.00	22'000.00	22'236.65	22'236.65
2140	Musikschulen Netto Aufwand	29'300.00	29'300.00	22'000.00	22'000.00	22'236.65	22'236.65
2140.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	29'300.00		22'000.00		22'236.65	
217	Schulliegenschaften Netto Aufwand	836'092.00	292'755.00 543'337.00	618'301.00	165'344.00 452'957.00	431'274.10	8'415.80 422'858.30
2170	Kindergartengebäude Wilchingen Netto Aufwand	50'360.00	50'360.00	39'230.00	39'230.00	33'219.90	33'219.90
2170.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'800.00		19'500.00		21'334.30	
2170.3010.09	Rückerstattung von Taggelder					-3'689.05	
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	1'850.00		1'350.00		1'180.30	
2170.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'450.00					
2170.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	150.00		100.00		77.80	
2170.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	350.00		280.00		241.40	

Budget 2024

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	460.00		350.00		120.70	
2170.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		131.00	
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'249.20	
2170.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	2'950.00		2'950.00		2'375.25	
2170.3120.10	Heizkosten	8'500.00		8'500.00		7'191.35	
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien	950.00		1'000.00		948.55	
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		3'300.00		1'297.90	
2170.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	300.00		300.00		761.20	
2171	Schulhäuser und Turnhalle Wilchingen	679'902.00	286'155.00	498'241.00	158'744.00	313'236.60	673.70
	Netto Aufwand		393'747.00		339'497.00		312'562.90
2171.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	110'500.00		109'350.00		107'144.00	
2171.3010.09	Rückerstattung von Taggelder					-16'092.10	
2171.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					1'351.00	
2171.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	7'250.00		7'200.00		6'568.90	
2171.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	11'050.00		10'000.00		9'720.65	
2171.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	580.00		590.00		408.65	
2171.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'400.00		1'470.00		1'326.20	
2171.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	1'450.00		1'500.00		577.75	
2171.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		131.00	
2171.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'500.00		12'500.00		8'821.85	
2171.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00				6'537.60	
2171.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00		6'004.00	
2171.3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					14'760.85	
2171.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen	38'450.00		37'500.00		50'189.30	
2171.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	19'900.00		19'650.00		10'310.15	
2171.3120.10	Heizkosten	39'000.00		39'500.00		25'487.95	
2171.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	200'000.00					
2171.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'600.00		5'600.00		4'525.75	
2171.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	51'130.00		67'400.00		46'021.55	
2171.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'700.00		3'000.00		2'746.30	
2171.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00		7'277.85	
2171.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300.00		300.00		100.00	
2171.3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV, planmässige	174'492.00		180'081.00		19'317.40	
2171.4290.00	Übrige Entgelte						673.70
2171.4612.00	Entschädigung von GOSU für Infrastruktur		133'000.00				
2171.9011.00	Entnahmen aus Investitions- und Sanierungsfonds		153'155.00		158'744.00		
2172	Schulhaus und Turnhalle Osterfingen	85'130.00	6'600.00	80'830.00	6'600.00	84'817.60	7'742.10
	Netto Aufwand		78'530.00		74'230.00		77'075.50

Budget 2024

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'000.00		40'000.00		37'710.00	
2172.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	2'700.00		2'650.00		2'559.00	
2172.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	4'750.00		4'500.00		4'357.80	
2172.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	200.00		190.00		177.05	
2172.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	550.00		550.00		523.80	
2172.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	690.00		690.00		303.00	
2172.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		131.00	
2172.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		897.45	
2172.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500.00		500.00		230.80	
2172.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen	600.00				238.50	
2172.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	4'100.00		4'400.00		2'550.05	
2172.3120.10	Heizkosten	20'000.00		20'000.00		26'622.00	
2172.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'450.00		1'600.00		1'553.50	
2172.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'490.00		3'650.00		3'577.10	
2172.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'500.00		500.00		3'386.55	
2172.4260.00	Rückerstattungen Heiz- und Nebenkosten		6'500.00		6'500.00		7'667.10
2172.4472.00	Benützungsgebühren		100.00		100.00		75.00
2173	Gemeindame Oberstufe Underchläggi "GOSU"	20'700.00					
	Netto Aufwand		20'700.00				
2173.3612.00	Entschädigung an Zweckverband GOSU Infrastruktur	20'700.00					
218	Tagesbetreuung	262'620.00	153'000.00	144'530.00	49'000.00	136'182.20	57'507.45
	Netto Aufwand		109'620.00		95'530.00		78'674.75
2180	Tagesbetreuung	262'620.00	153'000.00	144'530.00	49'000.00	136'182.20	57'507.45
	Netto Aufwand		109'620.00		95'530.00		78'674.75
2180.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	195'000.00		97'580.00		109'834.75	
2180.3010.09	Rückerstattung von Taggelder					-14'390.40	
2180.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					-20.00	
2180.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	13'400.00		6'700.00		6'591.20	
2180.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	14'750.00		7'800.00		7'600.20	
2180.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	950.00		470.00		444.15	
2180.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'550.00		1'370.00		1'349.45	
2180.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	3'350.00		1'760.00		746.15	
2180.3091.00	Personalrekrutierungskosten	400.00		200.00		160.00	
2180.3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		500.00		655.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180.3100.00	Büromaterial	450.00		400.00		466.15	
2180.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		250.00		56.55	
2180.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		150.00			
2180.3104.00	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	800.00		1'000.00		416.95	
2180.3105.00	Lebensmittel	3'000.00		6'000.00		5'444.30	
2180.3106.00	Medizinisches Material	100.00		250.00		66.35	
2180.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	800.00		800.00		951.25	
2180.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen	400.00		400.00		321.00	
2180.3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'000.00		15'000.00		12'546.00	
2180.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	200.00		200.00		128.45	
2180.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	300.00		200.00		302.00	
2180.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	1'370.00		1'400.00		1'363.80	
2180.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	100.00		100.00			
2180.3161.02	Miete, Benützungskosten IT-Geräte			1'000.00			
2180.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00				71.40	
2180.3171.00	Exkursionen, Veranstaltungen	1'500.00		400.00		1'036.00	
2180.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-761.40	
2180.3181.00	Abschreibungen nicht einbringlicher Forderungen					761.40	
2180.3192.00	Abgeltung von Rechten			600.00			
2180.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					41.50	
2180.4260.00	Elternbeiträge		133'000.00		40'000.00		47'027.10
2180.4631.00	Beiträge vom Kanton		20'000.00		9'000.00		10'480.35
219	Obligatorische Schule	343'503.00	77'800.00	431'623.00	22'300.00	460'642.55	21'246.90
	Netto Aufwand		265'703.00		409'323.00		439'395.65
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	218'490.00	76'500.00	197'930.00	21'000.00	227'738.05	19'101.10
	Netto Aufwand		141'990.00		176'930.00		208'636.95
2190.3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	7'300.00		13'300.00		17'636.30	
2190.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	161'700.00		139'200.00		155'704.00	
2190.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					10'250.00	
2190.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	11'600.00		10'500.00		12'149.95	
2190.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	22'300.00		18'720.00		22'019.00	
2190.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	770.00		660.00		864.30	
2190.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'200.00		2'150.00		2'490.45	
2190.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	2'770.00		2'500.00		1'352.85	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	1'000.00		1'000.00		340.00	
2190.3091.00	Personalrekrutierungskosten	1'000.00		1'000.00		59.25	
2190.3099.00	Übriger Personalaufwand			300.00		537.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3100.00	Büromaterial	900.00		900.00		115.00	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		188.50	
2190.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		200.00		472.75	
2190.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		710.00	
2190.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen	300.00		500.00			
2190.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	700.00		500.00		521.90	
2190.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	50.00		100.00		100.00	
2190.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300.00		500.00			
2190.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00			
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		500.00	
2190.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'800.00		1'726.80	
2190.4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden		76'500.00		21'000.00		19'101.10
2192	Volksschule Sonstiges (Gemeinsame Kosten)	125'013.00	1'300.00	233'693.00	1'300.00	232'904.50	2'145.80
	Netto Aufwand		123'713.00		232'393.00		230'758.70
2192.3099.00	Übriger Personalaufwand	4'500.00					
2192.3100.00	Büromaterial			3'000.00			
2192.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	750.00		1'500.00		280.00	
2192.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		1'700.00		608.05	
2192.3103.01	Bibliothek Primarschule	1'500.00		1'500.00		791.80	
2192.3103.02	Bibliothek Orientierungsschule			1'000.00		125.90	
2192.3106.00	Medizinisches Material	500.00		500.00		61.00	
2192.3111.00	Anschaffung Turn-, Spiel- und Sportgeräte	1'000.00		1'000.00		652.80	
2192.3113.00	Anschaffung Hardware	6'400.00		8'000.00		10'526.30	
2192.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	1'400.00		1'200.00		1'486.05	
2192.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren			530.00		188.85	
2192.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)			100.00		99.00	
2192.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'340.00		66'000.00		42'458.95	
2192.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	20'000.00		58'000.00		112'430.00	
2192.3151.00	Unterhalt Turn-, Spiel- und Sportgeräte	2'000.00		2'000.00		2'290.15	
2192.3153.00	Unterhalt Hardware	1'000.00		4'000.00		820.90	
2192.3158.00	Unterhalt Software, Lizenzen	5'700.00		5'700.00		4'847.70	
2192.3161.01	Miete, Benützungskosten Fotokopierer	9'000.00		13'600.00		12'914.40	
2192.3161.02	Miete, Benützungskosten IT-Geräte	20'000.00		18'000.00		3'676.65	
2192.3171.01	Schulveranstaltungen	5'000.00		12'000.00		4'933.00	
2192.3171.02	Schülertransporte Kiga u. PS	10'840.00		14'980.00		13'768.00	
2192.3171.03	Schülertransporte OS	1'000.00		1'100.00		1'655.80	
2192.3192.00	Abgeltung von Rechten	500.00		700.00		638.50	
2192.3300.60	Abschreibungen Mobilien VV, planmässige	12'283.00		12'283.00		12'283.70	
2192.3611.00	Entschädigung an Kanton	2'400.00		4'300.00		4'632.00	

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	700.00		1'000.00		735.00	
2192.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300.00				210.20
2192.4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden		300.00		600.00		366.35
2192.4631.00	Beiträge vom Kanton		700.00		700.00		1'569.25
22	Sonderschulen Netto Aufwand	140'000.00	140'000.00	180'000.00	180'000.00	131'395.50	131'395.50
220	Sonderschulen Netto Aufwand	140'000.00	140'000.00	180'000.00	180'000.00	131'395.50	131'395.50
2200	Sonderschulen Netto Aufwand	140'000.00	140'000.00	180'000.00	180'000.00	131'395.50	131'395.50
2200.3631.00	Beiträge an Kanton			180'000.00		131'395.50	
2200.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	140'000.00					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Netto Aufwand	243'156.00	39'630.00 203'526.00	247'986.00	19'630.00 228'356.00	189'515.75	15'263.45 174'252.30
31	Kulturerbe Netto Aufwand	18'173.00	100.00 18'073.00	16'313.00	100.00 16'213.00	15'769.00	1'127.00 14'642.00
311	Museen und bildende Kunst Netto Aufwand	12'873.00	100.00 12'773.00	11'013.00	100.00 10'913.00	10'479.00	1'127.00 9'352.00
3110	Ortsmuseum Netto Aufwand	12'873.00	100.00 12'773.00	11'013.00	100.00 10'913.00	10'479.00	1'127.00 9'352.00
3110.3000.01	Sitzungs- und Taggelder	450.00		600.00		447.00	
3110.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'300.00		1'200.00		1'281.55	
3110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	90.00		80.00		79.50	
3110.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10.00		10.00		2.80	
3110.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	20.00		20.00		16.25	
3110.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00		68.90	
3110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		1'500.00			
3110.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	2'000.00		2'120.00		1'832.55	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.3130.00	Dienstleistungen Dritter					990.00	
3110.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	950.00		930.00		902.80	
3110.3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		493.75	
3110.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'200.00		2'000.00		2'286.70	
3110.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge					124.10	
3110.3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV, planmässige	1'953.00		1'953.00		1'953.10	
3110.4390.00	Schenkungen, Spenden		100.00		100.00		137.00
3110.9021.07	Entnahmen aus Museumsfonds						990.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'300.00		5'300.00		5'290.00	
	Netto Aufwand		5'300.00		5'300.00		5'290.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'300.00		5'300.00		5'290.00	
	Netto Aufwand		5'300.00		5'300.00		5'290.00
3120.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	300.00		300.00		290.00	
3120.3611.00	Entschädigung an Kanton für Dienstleistung Denkmalpflege	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
32	Kultur, übrige	70'710.00	38'930.00	50'480.00	18'930.00	44'862.80	10'766.60
	Netto Aufwand		31'780.00		31'550.00		34'096.20
321	Bibliotheken	13'340.00	2'430.00	13'190.00	2'630.00	13'744.65	2'548.00
	Netto Aufwand		10'910.00		10'560.00		11'196.65
3210	Gemeindebibliothek	13'340.00	2'430.00	13'190.00	2'630.00	13'744.65	2'548.00
	Netto Aufwand		10'910.00		10'560.00		11'196.65
3210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'200.00		8'000.00		7'992.00	
3210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	600.00		550.00		546.50	
3210.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	20.00		20.00		19.10	
3210.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	120.00		120.00		111.90	
3210.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		1'000.00		720.75	
3210.3103.00	Bücher, Zeitschriften, Tonträger	3'000.00		3'000.00		3'743.45	
3210.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500.00		500.00		281.45	
3210.3113.00	Anschaffung Hardware					274.50	
3210.3158.00	Unterhalt Software, Lizenzen	100.00				55.00	
3210.4240.00	Benützungsgebühren Bücherverleih		1'000.00		1'200.00		920.00
3210.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						200.00
3210.4631.00	Beiträge vom Kanton		1'430.00		1'430.00		1'428.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
329	Kultur Netto Aufwand	57'370.00	36'500.00 20'870.00	37'290.00	16'300.00 20'990.00	31'118.15	8'218.60 22'899.55
3290	Dorfkultur Wilchingen Netto Aufwand	52'970.00	32'100.00 20'870.00	33'090.00	12'100.00 20'990.00	26'669.35	3'769.80 22'899.55
3290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'400.00		6'650.00		6'418.10	
3290.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					129.00	
3290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	500.00		460.00		438.80	
3290.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'150.00		1'120.00		1'071.60	
3290.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	40.00		40.00		30.50	
3290.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		89.70	
3290.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	130.00		120.00		52.00	
3290.3101.00	Blumenschmuck	6'000.00		6'000.00		2'367.80	
3290.3130.06	Bundesfeier	1'650.00		1'600.00		705.40	
3290.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		6'000.00		4'284.35	
3290.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'000.00		5'000.00		9'900.25	
3290.3636.01	Kulturelle Anlässe Kirche St. Othmar	6'000.00		6'000.00		1'181.85	
3290.4250.00	Verkäufe Buch Ortsgeschichte		100.00		100.00		
3290.4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden						220.15
3290.9021.00	Entnahmen aus Blumenschmuck-Fonds Hedwig Gysel-Schudel		6'000.00		6'000.00		2'367.80
3290.9021.01	Entnahmen aus Freilichtspielefonds		20'000.00				
3290.9021.04	Entnahmen aus Kirchenkultur-Fonds Hedwig Gysel-Schudel		6'000.00		6'000.00		1'181.85
3291	Dorfkultur Osterfingen	4'400.00	4'400.00	4'200.00	4'200.00	4'448.80	4'448.80
3291.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700.00		1'500.00		1'548.80	
3291.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'700.00		2'700.00		2'900.00	
3291.4250.00	Verkäufe Buch Gartenpfad		100.00		100.00		87.45
3291.9021.02	Entnahmen aus Jakob Ritzmann-Fonds		4'300.00		4'100.00		4'361.35
34	Sport und Freizeit Netto Aufwand	108'210.00	600.00 107'610.00	96'830.00	600.00 96'230.00	88'680.95	3'369.85 85'311.10
341	Sport Netto Aufwand	56'360.00	600.00 55'760.00	52'490.00	600.00 51'890.00	46'207.55	543.85 45'663.70
3410	Sportplätze und Schwimmbad	56'360.00	600.00	52'490.00	600.00	46'207.55	543.85

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		55'760.00		51'890.00		45'663.70
3410.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'500.00		12'200.00		10'550.95	
3410.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					91.00	
3410.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	850.00		850.00		739.15	
3410.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'250.00		1'150.00		1'123.60	
3410.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	170.00		170.00		156.25	
3410.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	170.00		180.00		151.25	
3410.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	220.00		220.00		88.45	
3410.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'500.00		5'500.00		2'768.50	
3410.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	2'100.00		2'620.00		1'371.15	
3410.3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		77.40	
3410.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'000.00		1'000.00			
3410.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00				1'403.00	
3410.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00		209.45	
3410.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Institutionen)	29'000.00		28'000.00		27'477.40	
3410.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600.00		600.00		543.85
342	Freizeit	51'850.00		44'340.00		42'473.40	
	Netto Aufwand		51'850.00		44'340.00		39'647.40
3420	Freizeit	51'850.00		44'340.00		42'473.40	
	Netto Aufwand		51'850.00		44'340.00		39'647.40
3420.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'400.00		29'400.00		26'370.35	
3420.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					333.00	
3420.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	1'800.00		2'050.00		1'851.80	
3420.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'700.00		2'480.00		2'498.40	
3420.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	350.00		340.00		334.80	
3420.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	350.00		420.00		379.15	
3420.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	450.00		450.00		182.65	
3420.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			
3420.3140.00	Unterhalt Grillplätze	5'500.00		3'500.00		4'502.55	
3420.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	1'000.00		1'000.00		433.90	
3420.3143.00	Unterhalt Kinderspielflächen	5'000.00		500.00		1'546.80	
3420.3170.00	Reisekosten und Spesen	4'200.00		4'100.00		4'040.00	
3420.4631.00	Beiträge vom Kanton						2'826.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	46'063.00		84'363.00		40'203.00	
	Netto Aufwand		46'063.00		84'363.00		40'203.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten Netto Aufwand	46'063.00	46'063.00	84'363.00	84'363.00	40'203.00	40'203.00
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten Netto Aufwand	46'063.00	46'063.00	84'363.00	84'363.00	40'203.00	40'203.00
3500.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen					1'123.30	
3500.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					7'852.75	
3500.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700.00		1'900.00		1'890.60	
3500.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'000.00		55'000.00		2'259.10	
3500.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	100.00		200.00		603.85	
3500.3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV, planmässige	18'963.00		18'963.00		18'963.40	
3500.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'300.00		8'300.00		7'510.00	
4	GESUNDHEIT Netto Aufwand	588'300.00	261'300.00	525'300.00	238'650.00	479'015.70	231'650.00
			327'000.00		286'650.00		247'365.70
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime Netto Aufwand	331'400.00	159'600.00	319'200.00	155'500.00	303'212.20	156'000.00
			171'800.00		163'700.00		147'212.20
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Netto Aufwand	331'400.00	159'600.00	319'200.00	155'500.00	303'212.20	156'000.00
			171'800.00		163'700.00		147'212.20
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime Netto Aufwand	331'400.00	159'600.00	319'200.00	155'500.00	303'212.20	156'000.00
			171'800.00		163'700.00		147'212.20
4125.3612.00	Entschädigung an Altersheime in Gemeinde	260'200.00		197'000.00		195'933.70	
4125.3612.10	Entschädigung an Altersheime (auswärtige)	32'100.00		77'400.00		75'389.50	
4125.3614.00	Entschädigung an Spitäler SH	39'100.00		44'800.00		31'889.00	
4125.4631.00	Beiträge vom Kanton		159'600.00		155'500.00		156'000.00
42	Ambulante Krankenpflege Netto Aufwand	256'500.00	101'700.00	205'700.00	83'150.00	175'403.55	75'650.00
			154'800.00		122'550.00		99'753.55
421	Ambulante Krankenpflege Netto Aufwand	256'500.00	101'700.00	205'700.00	83'150.00	175'403.55	75'650.00
			154'800.00		122'550.00		99'753.55

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4215	Ambulante Krankenpflege Netto Aufwand	256'500.00	101'700.00	205'700.00	83'150.00	175'403.55	75'650.00
			154'800.00		122'550.00		99'753.55
4215.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'300.00		2'300.00		1'925.00	
4215.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Institutionen)	900.00					
4215.3636.00	Beitrag an Spitex Klettgau-Randen	253'300.00		203'400.00		173'478.55	
4215.4631.00	Beiträge vom Kanton		101'700.00		83'150.00		75'650.00
43	Gesundheitsprävention Netto Aufwand	400.00	400.00	400.00	400.00	399.95	399.95
434	Lebensmittelkontrolle Netto Aufwand	400.00	400.00	400.00	400.00	399.95	399.95
4340	Lebensmittelkontrolle Netto Aufwand	400.00	400.00	400.00	400.00	399.95	399.95
4340.3612.00	Entschädigung an Pilzkontrolle	400.00		400.00		399.95	
5	SOZIALE SICHERHEIT Netto Aufwand	1'215'930.00	102'310.00	1'066'960.00	94'100.00	916'017.89	121'561.27
			1'113'620.00		972'860.00		794'456.62
51	Krankheit und Unfall Netto Aufwand	582'000.00	300.00	469'800.00	300.00	404'560.40	714.10
			581'700.00		469'500.00		403'846.30
512	Prämienverbilligungen Netto Aufwand	582'000.00	300.00	469'800.00	300.00	404'560.40	714.10
			581'700.00		469'500.00		403'846.30
5120	Prämienverbilligungen Netto Aufwand	582'000.00	300.00	469'800.00	300.00	404'560.40	714.10
			581'700.00		469'500.00		403'846.30
5120.3633.00	Beiträge an Prämienverbilligung Krankenkasse	581'000.00		468'800.00		404'560.40	
5120.3637.00	Krankenkassenprämien an Einzelpersonen	1'000.00		1'000.00			
5120.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		300.00		300.00		714.10

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
53	Alter + Hinterlassene Netto Aufwand	7'710.00	2'300.00 5'410.00	7'590.00	2'400.00 5'190.00	6'897.65	2'300.00 4'597.65
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Netto Aufwand	4'510.00	2'300.00 2'210.00	4'390.00	2'400.00 1'990.00	3'788.70	2'300.00 1'488.70
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Netto Aufwand	4'510.00	2'300.00 2'210.00	4'390.00	2'400.00 1'990.00	3'788.70	2'300.00 1'488.70
5310.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'750.00		2'650.00		2'290.60	
5310.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					-16.00	
5310.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	190.00		180.00		156.65	
5310.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	460.00		450.00		370.80	
5310.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	20.00		20.00		10.45	
5310.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	40.00		40.00		31.90	
5310.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	50.00		50.00		18.80	
5310.3633.00	Beiträge an erlassene AHV-Beiträge	1'000.00		1'000.00		925.50	
5310.4611.00	Entschädigung vom Kanton für AHV-Zweigstelle		2'300.00		2'400.00		2'300.00
533	Leistungen an Pensionierte Netto Aufwand	3'200.00	3'200.00	3'200.00	3'200.00	3'108.95	3'108.95
5330	Leistungen an Pensionierte Netto Aufwand	3'200.00	3'200.00	3'200.00	3'200.00	3'108.95	3'108.95
5330.3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	3'100.00		3'100.00		3'048.00	
5330.3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	100.00		100.00		60.95	
54	Familie und Jugend Netto Aufwand	103'150.00	30'910.00 72'240.00	108'300.00	36'900.00 71'400.00	101'067.15	40'066.92 61'000.23
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso Netto Aufwand Netto Ertrag	32'150.00	30'910.00 1'240.00	43'200.00	36'900.00 6'300.00	31'366.55 8'700.37	40'066.92
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso Netto Aufwand Netto Ertrag	32'150.00	30'910.00 1'240.00	43'200.00	36'900.00 6'300.00	31'366.55 8'700.37	40'066.92

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5430.3130.04	Betreibungsgebühren	150.00		500.00		568.25	
5430.3637.00	Beiträge an private Haushalte	32'000.00		42'700.00		30'798.30	
5430.4631.00	Beiträge vom Kanton		2'910.00		3'900.00		2'892.30
5430.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		28'000.00		33'000.00		37'174.62
544	Jugendschutz Netto Aufwand	3'500.00	3'500.00	3'500.00	3'500.00	4'371.15	4'371.15
5440	Jugendschutz (allgemein) Netto Aufwand	3'500.00	3'500.00	3'500.00	3'500.00	4'371.15	4'371.15
5440.3130.00	Entschädigung für Mandatsträger	1'500.00		1'500.00		3'400.00	
5440.3636.00	Beiträge an Jugendarbeit Wilchingen	2'000.00		2'000.00		971.15	
545	Leistungen an Familien Netto Aufwand	67'500.00	67'500.00	61'600.00	61'600.00	65'329.45	65'329.45
5450	Leistungen an Familien (allgemein) Netto Aufwand	67'500.00	67'500.00	61'600.00	61'600.00	65'329.45	65'329.45
5450.3130.00	Entschädigung für Mandatsträger	14'000.00		14'000.00		14'499.45	
5450.3612.00	Entschädigungen an regionale Berufsbeistandschaft	53'500.00		47'600.00		50'830.00	
55	Arbeitslosigkeit Netto Aufwand	17'500.00	17'500.00	17'300.00	17'300.00	16'094.90	16'094.90
551	Arbeitslosenversicherung Netto Aufwand	17'500.00	17'500.00	17'300.00	17'300.00	16'094.90	16'094.90
5510	Arbeitslosenversicherung Netto Aufwand	17'500.00	17'500.00	17'300.00	17'300.00	16'094.90	16'094.90
5510.3633.00	Beiträge an Arbeitslosenhilfe	17'500.00		17'300.00		16'094.90	
57	Sozialhilfe und Asylwesen Netto Aufwand	505'570.00	68'800.00 436'770.00	463'970.00	54'500.00 409'470.00	387'397.79	78'480.25 308'917.54

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
572	Wirtschaftliche Hilfe	195'000.00	68'800.00	217'000.00	54'500.00	157'008.54	78'480.25
	Netto Aufwand		126'200.00		162'500.00		78'528.29
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an Kantonsbürger	5'000.00	1'200.00	5'000.00	1'200.00		
	Netto Aufwand		3'800.00		3'800.00		
5720.3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000.00		5'000.00			
5720.4631.05	Beiträge vom Lastenausgleich		1'200.00		1'200.00		
5722	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an Bürger anderer Kantone	180'000.00	58'300.00	170'000.00	44'800.00	145'485.90	62'146.75
	Netto Aufwand		121'700.00		125'200.00		83'339.15
5722.3637.00	Beiträge an private Haushalte	180'000.00		170'000.00		145'485.90	
5722.4631.05	Beiträge vom Lastenausgleich		41'300.00		40'000.00		33'013.75
5722.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		17'000.00		4'800.00		29'133.00
5723	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an Ausländer	10'000.00	9'300.00	42'000.00	8'500.00	11'522.64	16'333.50
	Netto Aufwand		700.00		33'500.00		
	Netto Ertrag					4'810.86	
5723.3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'000.00		42'000.00		11'522.64	
5723.4631.05	Beiträge vom Lastenausgleich		9'300.00		3'700.00		6'963.25
5723.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten				4'800.00		9'370.25
579	Fürsorge	310'570.00		246'970.00		230'389.25	
	Netto Aufwand		310'570.00		246'970.00		230'389.25
5790	Fürsorge	310'570.00		246'970.00		230'389.25	
	Netto Aufwand		310'570.00		246'970.00		230'389.25
5790.3612.00	Entschädigung an regionalen Sozialdienst	59'670.00		44'760.00		42'004.25	
5790.3631.00	Beiträge an Lastenausgleich	250'250.00		201'560.00		187'780.00	
5790.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	650.00		650.00		605.00	
6	VERKEHR	499'675.00	253'940.00	507'463.00	232'500.00	767'399.15	456'041.08
	Netto Aufwand		245'735.00		274'963.00		311'358.07
61	Strassenverkehr	395'325.00	253'940.00	409'363.00	232'500.00	678'659.00	456'041.08

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		141'385.00		176'863.00		222'617.92
615	Gemeindestrassen Netto Aufwand	395'325.00	253'940.00 141'385.00	409'363.00	232'500.00 176'863.00	678'659.00	456'041.08 222'617.92
6150	Gemeindestrassen Netto Aufwand	395'325.00	253'940.00 141'385.00	409'363.00	232'500.00 176'863.00	678'659.00	456'041.08 222'617.92
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	114'900.00		109'600.00		99'885.65	
6150.3010.09	Rückerstattung von Taggelder					-8'709.60	
6150.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					1'559.00	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	7'300.00		7'500.00		6'272.05	
6150.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	9'700.00		11'100.00		10'946.55	
6150.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'550.00		1'500.00		1'350.25	
6150.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'400.00		1'550.00		1'283.35	
6150.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	1'980.00		1'980.00		757.20	
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	3'000.00		3'000.00		3'496.65	
6150.3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		600.00		721.25	
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'000.00		21'000.00		19'823.25	
6150.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Fahrzeuge	14'500.00		14'500.00		11'435.05	
6150.3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
6150.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	10'000.00		1'000.00		15'286.35	
6150.3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'500.00		2'500.00		2'315.50	
6150.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen					1'085.30	
6150.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	4'550.00		4'430.00		2'938.45	
6150.3120.01	Energie für die Strassenbeleuchtung	11'300.00		11'300.00		8'063.20	
6150.3120.10	Heizkosten	5'500.00		5'500.00		4'569.70	
6150.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	350.00		360.00		282.00	
6150.3130.07	Vermessung und Vermarkung durch Dritte	1'000.00		1'000.00			
6150.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					26'095.45	
6150.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00					
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'370.00		4'410.00		4'296.80	
6150.3137.00	Steuern und Abgaben	40.00		40.00			
6150.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	25'000.00		25'000.00		130'788.35	
6150.3141.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	5'000.00		40'000.00		33'047.05	
6150.3141.02	Unterhalt Strassenreinigung	18'000.00		22'000.00		14'279.05	
6150.3141.03	Unterhalt Signalisationen Strassenmarkierung	3'500.00		3'500.00		4'012.65	
6150.3141.04	Unterhalt Winterdienst	10'000.00		10'000.00		3'422.10	
6150.3143.00	Unterhalt Meteorwasserleitungen					1'986.80	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500.00		1'000.00		4'501.75	
6150.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	6'000.00		6'000.00		4'308.25	
6150.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	18'000.00		18'000.00		16'368.70	
6150.3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	7'500.00		6'000.00		6'966.10	
6150.3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		206.50	
6150.3192.00	Dienstbarkeitsentschädigung Park & Ride	1'100.00		1'100.00		1'100.00	
6150.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV, planmässige	59'009.00		59'393.00		57'010.00	
6150.3300.60	Abschreibungen Mobilien VV, planmässige	10'576.00		10'600.00		2'976.15	
6150.3612.00	Entschädigung an Forst Südranden	7'000.00		2'500.00		5'242.15	
6150.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'300.00		2'300.00		10'338.95
6150.4240.01	Benützungsgebühren Park & Ride						36.12
6150.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'500.00		8'400.00		33'424.90
6150.4611.00	Entschädigung vom Kanton						20'668.75
6150.4611.01	Entschädigung vom Kanton für Kabelnetz öffentl. Beleuchtung						81'000.00
6150.4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden Park & Ride		800.00		800.00		1'058.30
6150.4630.00	Beiträge vom Bund		12'000.00		15'000.00		6'395.00
6150.4631.00	Beiträge vom Kanton		10'000.00		10'000.00		4'606.00
6150.4631.10	Anteil am Ertrag Eidg. Mineralölsteuer		216'840.00		196'000.00		297'157.51
6150.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		1'500.00				1'355.55
6150.9010.02	Einlagen in Strassenfonds					178'690.00	
62	Öffentlicher Verkehr	104'350.00		98'100.00		88'740.15	
	Netto Aufwand		104'350.00		98'100.00		88'740.15
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	600.00		600.00		61.15	
	Netto Aufwand		600.00		600.00		61.15
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	600.00		600.00		61.15	
	Netto Aufwand		600.00		600.00		61.15
6210.3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		61.15	
6210.3144.00	Unterhalt Bushaltestellen	500.00		500.00			
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	103'750.00		97'500.00		88'679.00	
	Netto Aufwand		103'750.00		97'500.00		88'679.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	103'750.00		97'500.00		88'679.00	
	Netto Aufwand		103'750.00		97'500.00		88'679.00

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6220.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	103'750.00		97'500.00		88'679.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'373'661.00	1'225'679.00	1'313'263.00	1'166'662.00	1'222'350.50	1'126'539.85
	Netto Aufwand		147'982.00		146'601.00		95'810.65
71	Wasserversorgung	531'812.00	519'272.00	505'762.00	494'902.00	514'747.20	505'467.15
	Netto Aufwand		12'540.00		10'860.00		9'280.05
710	Wasserversorgung	531'812.00	519'272.00	505'762.00	494'902.00	514'747.20	505'467.15
	Netto Aufwand		12'540.00		10'860.00		9'280.05
7100	Wasserversorgung (allgemein)	12'540.00		10'860.00		9'280.05	
	Netto Aufwand		12'540.00		10'860.00		9'280.05
7100.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'300.00		2'150.00		1'759.35	
7100.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	160.00		150.00		111.50	
7100.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	180.00		160.00		148.80	
7100.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	30.00		30.00		26.00	
7100.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	30.00		30.00		22.75	
7100.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	40.00		40.00		14.50	
7100.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		149.15	
7100.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	7'500.00		7'500.00		7'048.00	
7100.3143.00	Unterhalt Brunnen	2'000.00		500.00			
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	411'930.00	411'930.00	403'280.00	403'280.00	420'068.15	420'068.15
7101.3000.01	Sitzungs- und Taggelder	500.00		500.00			
7101.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'900.00		31'300.00		27'364.55	
7101.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					564.00	
7101.3049.00	Übrige Zulagen	3'750.00		3'600.00		3'543.80	
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	2'600.00		2'400.00		1'976.45	
7101.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'800.00		3'600.00		3'600.80	
7101.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	500.00		470.00		379.25	
7101.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	500.00		490.00		404.60	
7101.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	650.00		630.00		234.95	
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten					2'619.95	
7101.3100.00	Büromaterial	250.00		150.00		249.25	
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		302.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3102.00	Drucksachen, Publikationen	170.00		200.00		90.25	
7101.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	5'000.00		2'000.00		1'161.40	
7101.3113.00	Anschaffung Hardware			500.00			
7101.3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen			20'000.00			
7101.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	17'400.00		16'150.00		15'159.60	
7101.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	920.00		920.00		835.10	
7101.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	180.00		180.00		150.95	
7101.3130.07	Vermessung und Vermarkung durch Dritte	3'000.00		3'000.00		1'720.00	
7101.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					2'281.20	
7101.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		10'000.00		2'252.00	
7101.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	3'960.00		3'950.00		3'920.75	
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'250.00		2'350.00		2'159.75	
7101.3137.00	Steuern und Abgaben	200.00		200.00		103.80	
7101.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	65'000.00		65'000.00		91'748.90	
7101.3144.00	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen, Quelfassungen	5'000.00		1'000.00			
7101.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'000.00		10'000.00		7'845.00	
7101.3158.00	Unterhalt Software, Lizenzen	6'400.00		6'300.00		4'248.10	
7101.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		780.50	
7101.3192.00	Abgeltung von Rechten	3'030.00		3'520.00		27'958.80	
7101.3300.31	Abschreibungen übrige Tiefbauten VV, planmässige SPF	64'645.00		68'935.00		63'569.20	
7101.3300.61	Abschreibungen Mobilien VV, planmässige SPF	19'120.00		19'120.00		19'120.00	
7101.3940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	22'220.00		16'750.00		13'064.80	
7101.3990.00	Verrechnung Aufwandüberschuss GWPW Wolfgalgen	63'542.00		52'622.00		49'888.30	
7101.4240.00	Zählermieten / Grundgebühren		48'000.00		47'500.00		48'732.15
7101.4240.01	Wasserzinseinnahmen		350'000.00		344'000.00		355'427.05
7101.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		3'000.00		8'111.35
7101.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		6'000.00		6'000.00		5'870.60
7101.4940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand SPF		4'930.00		2'780.00		1'927.00
7101.9010.10	Einlagen in SPF Wasserversorgung	77'243.00		56'243.00		70'770.15	
7102	Grundwasserpumpwerk Wolfgalgen	107'342.00	107'342.00	91'622.00	91'622.00	85'399.00	85'399.00
7102.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00			
7102.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	27'850.00		21'420.00		21'081.80	
7102.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	200.00		200.00		151.85	
7102.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'000.00		7'000.00		8'226.25	
7102.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'100.00		2'100.00		2'052.25	
7102.3137.00	Steuern und Abgaben	900.00		800.00		716.50	
7102.3144.00	Unterhalt Pumpstationen	500.00		5'000.00		296.10	
7102.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	17'300.00		7'200.00		6'978.60	
7102.3192.00	Abgeltung von Rechten	1'250.00		1'250.00		1'213.50	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7102.3300.31	Abschreibungen übrige Tiefbauten VV, planmässige SPF	29'142.00		29'702.00		29'142.30	
7102.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000.00		8'400.00		9'706.15	
7102.3940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	10'900.00		8'350.00		5'833.70	
7102.4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden		43'800.00		39'000.00		35'510.70
7102.4990.00	Verrechnung Aufwandüberschuss an Wasserwerke		63'542.00		52'622.00		49'888.30
72	Abwasserbeseitigung	477'087.00	477'087.00	434'810.00	434'810.00	380'975.45	380'975.45
720	Abwasserbeseitigung	477'087.00	477'087.00	434'810.00	434'810.00	380'975.45	380'975.45
7201	Abwasserbeseitigung	477'087.00	477'087.00	434'810.00	434'810.00	380'975.45	380'975.45
7201.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'700.00		8'450.00		7'761.00	
7201.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					160.00	
7201.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	600.00		580.00		546.10	
7201.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'350.00		1'300.00		1'150.20	
7201.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	120.00		120.00		78.90	
7201.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	120.00		120.00		111.75	
7201.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	150.00		150.00		64.80	
7201.3100.00	Büromaterial	250.00		150.00		249.25	
7201.3102.00	Drucksachen, Publikationen	170.00		200.00		90.25	
7201.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	500.00		500.00		408.80	
7201.3130.00	Dienstleistungen Dritter					349.00	
7201.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	120.00		120.00		103.90	
7201.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	180.00		180.00		150.95	
7201.3130.07	Vermessung und Vermarkung durch Dritte	1'000.00		1'000.00		1'720.00	
7201.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					2'281.25	
7201.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'000.00					
7201.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	3'960.00		3'950.00		3'920.75	
7201.3143.00	Unterhalt Kanalisation	100'000.00		56'000.00		12'072.60	
7201.3143.01	Unterhalt Meteorwasserleitungen	5'000.00		25'000.00			
7201.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00		496.85	
7201.3300.31	Abschreibungen übrige Tiefbauten VV, planmässige SPF	8'167.00		14'960.00		6'841.30	
7201.3614.00	Betriebsbeiträge an Abwasserverband Klettgau	324'000.00		318'000.00		320'060.40	
7201.3940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	3'200.00		2'530.00		1'979.35	
7201.4240.00	Grundgebühren		49'000.00		48'500.00		49'050.90
7201.4240.01	Abwasserreinigungsgebühren		340'000.00		340'000.00		328'526.20
7201.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		668.05
7201.4940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand SPF		4'770.00		3'830.00		2'730.30

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.9010.20	Einlagen in SPF Abwasserbeseitigung					20'378.05	
7201.9011.20	Entnahmen aus SPF Abwasserbeseitigung		82'817.00		41'980.00		
73	Abfallwirtschaft Netto Ertrag	182'720.00	184'320.00	204'750.00	205'950.00	193'333.90	196'174.00
		1'600.00		1'200.00		2'840.10	
730	Abfallwirtschaft Netto Ertrag	182'720.00	184'320.00	204'750.00	205'950.00	193'333.90	196'174.00
		1'600.00		1'200.00		2'840.10	
7300	Abfallwirtschaft (allgemein) Netto Ertrag	6'600.00	8'200.00	6'600.00	7'800.00	6'588.50	9'428.60
		1'600.00		1'200.00		2'840.10	
7300.3130.00	Tierkörperbeseitigung	6'600.00		6'600.00		6'588.50	
7300.4240.00	Gebühren für den Tierkörpersammeldienst		6'500.00		6'500.00		7'863.10
7300.4630.00	Beiträge vom Bund		700.00		700.00		525.65
7300.4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		1'000.00		600.00		1'039.85
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	176'120.00	176'120.00	198'150.00	198'150.00	186'745.40	186'745.40
7301.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'400.00		15'850.00		16'085.35	
7301.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					17.00	
7301.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	1'200.00		1'100.00		948.85	
7301.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'150.00		950.00		841.80	
7301.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	200.00		180.00		129.55	
7301.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	230.00		230.00		194.20	
7301.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	180.00		160.00		47.55	
7301.3100.00	Büromaterial	250.00		150.00		249.25	
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		5'100.25	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	770.00		1'100.00		505.75	
7301.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500.00					
7301.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	180.00		180.00		150.95	
7301.3130.10	Kehricht- und Sperrgutbeseitigung	34'500.00		36'200.00		30'138.85	
7301.3130.11	Grünabfälle, Häckseldienst	27'000.00		25'000.00		22'181.10	
7301.3130.12	Entsorgung Altpapier	10'000.00		10'000.00		7'753.24	
7301.3130.13	Entsorgung Altglas	5'500.00		5'500.00		4'715.25	
7301.3130.14	Entsorgung Altöl	100.00		100.00			
7301.3130.15	Entsorgung Blech, Büchsen, Alu	2'000.00		1'600.00		2'158.55	
7301.3130.16	Entsorgung inerte Baustoffe	2'400.00		2'400.00		2'087.55	
7301.3130.17	Entsorgung Alteisen	200.00		200.00		-429.75	

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3130.18	Giftsammlung	1'200.00		1'200.00		1'046.35	
7301.3130.19	Entsorgung Asche	3'000.00		3'000.00		1'869.60	
7301.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	3'960.00		3'950.00		3'920.75	
7301.3143.00	Unterhalt Bettenplatz, Radeggerhalde	8'000.00		31'000.00			
7301.3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	1'700.00		3'600.00		673.28	
7301.3612.00	Entschädigung an Gemeinden, KBA Hard	51'000.00		51'000.00		50'940.00	
7301.4240.00	Grundgebühren		68'000.00		68'000.00		68'872.90
7301.4240.01	Sack- und Sperrgutgebühren		80'000.00		80'000.00		89'576.50
7301.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23'300.00		23'300.00		27'101.25
7301.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		500.00				480.00
7301.4940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand SPF		1'420.00		940.00		714.75
7301.9010.30	Einlagen in SPF Abfallwirtschaft					35'420.13	
7301.9011.30	Entnahmen aus SPF Abfallwirtschaft		2'900.00		25'910.00		
74	Verbauungen	57'342.00	17'000.00	26'081.00	5'000.00	36'047.75	17'227.45
	Netto Aufwand		40'342.00		21'081.00		18'820.30
741	Gewässerverbauungen	57'342.00	17'000.00	26'081.00	5'000.00	36'047.75	17'227.45
	Netto Aufwand		40'342.00		21'081.00		18'820.30
7410	Gewässerverbauungen	57'342.00	17'000.00	26'081.00	5'000.00	36'047.75	17'227.45
	Netto Aufwand		40'342.00		21'081.00		18'820.30
7410.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'550.00		4'350.00		3'599.30	
7410.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					34.00	
7410.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	320.00		300.00		248.10	
7410.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	420.00		390.00		378.10	
7410.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	60.00		60.00		53.25	
7410.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	60.00		60.00		50.65	
7410.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	80.00		80.00		30.30	
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	28'000.00		10'000.00		8'994.75	
7410.3300.20	Abschreibungen Wasserbau VV, planmässige	852.00		841.00		851.70	
7410.3612.00	Entschädigung an Forst Südranden	23'000.00		10'000.00		21'807.60	
7410.4631.00	Beiträge vom Kanton		17'000.00		5'000.00		17'227.45
75	Arten- und Landschaftsschutz	21'660.00	2'000.00	21'060.00		14'172.20	
	Netto Aufwand		19'660.00		21'060.00		14'172.20
750	Arten- und Landschaftsschutz	21'660.00	2'000.00	21'060.00		14'172.20	

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		19'660.00		21'060.00		14'172.20
7500	Arten- und Landschaftsschutz	21'660.00	2'000.00	21'060.00		14'172.20	
	Netto Aufwand		19'660.00		21'060.00		14'172.20
7500.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000.00		1'000.00		1'089.30	
7500.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10.00		10.00		2.60	
7500.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					400.00	
7500.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	600.00		600.00		327.40	
7500.3170.00	Reisekosten und Spesen	250.00		250.00		249.00	
7500.3612.00	Entschädigung an Forst Südranden	8'000.00		8'000.00			
7500.3631.00	Beiträge an Kanton	11'800.00		11'200.00		12'103.90	
7500.4631.00	Beiträge vom Kanton		2'000.00				
77	Übriger Umweltschutz	72'840.00	26'000.00	70'600.00	26'000.00	56'393.60	26'695.80
	Netto Aufwand		46'840.00		44'600.00		29'697.80
771	Friedhof und Bestattung	72'840.00	26'000.00	70'600.00	26'000.00	56'393.60	26'695.80
	Netto Aufwand		46'840.00		44'600.00		29'697.80
7710	Friedhof und Bestattung	72'840.00	26'000.00	70'600.00	26'000.00	56'393.60	26'695.80
	Netto Aufwand		46'840.00		44'600.00		29'697.80
7710.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'600.00		27'150.00		23'126.15	
7710.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					214.00	
7710.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	1'900.00		1'800.00		1'451.40	
7710.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'300.00		1'200.00		1'173.20	
7710.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	200.00		200.00		192.30	
7710.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	370.00		380.00		296.95	
7710.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	220.00		220.00		87.20	
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'100.00		5'100.00		4'439.45	
7710.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	2'450.00		2'450.00		1'932.80	
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'000.00		16'346.20	
7710.3143.00	Unterhalt Friedhof Wilchingen	8'700.00		8'100.00		5'276.35	
7710.3143.01	Unterhalt Friedhof Osterfingen	2'000.00		2'000.00		129.00	
7710.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		2'000.00		2'156.40	
7710.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-850.00	
7710.3181.00	Abschreibungen nicht einbringlicher Forderungen					422.20	
7710.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		17'000.00		14'000.00		17'965.80

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'000.00		12'000.00		8'730.00
79	Raumordnung Netto Aufwand	30'200.00	30'200.00	50'200.00	50'200.00	26'680.40	26'680.40
790	Raumordnung Netto Aufwand	30'200.00	30'200.00	50'200.00	50'200.00	26'680.40	26'680.40
7900	Raumordnung (allgemein) Netto Aufwand	30'200.00	30'200.00	50'200.00	50'200.00	26'680.40	26'680.40
7900.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	200.00		200.00		190.00	
7900.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	30'000.00		50'000.00		26'490.40	
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Aufwand	1'505'268.00	1'266'838.00 238'430.00	1'400'475.00	1'163'515.00 236'960.00	1'332'565.55	1'306'670.10 25'895.45
81	Landwirtschaft Netto Aufwand Netto Ertrag	122'670.00 400.00	123'070.00	130'410.00	128'810.00 1'600.00	207'368.05	205'816.05 1'552.00
812	Strukturverbesserungen	122'670.00	122'670.00	118'410.00	118'410.00	195'564.05	195'564.05
8120	Güterstrassen und Meliorationswerke	122'670.00	122'670.00	118'410.00	118'410.00	195'564.05	195'564.05
8120.3000.01	Sitzungs- und Taggelder	200.00		200.00		139.70	
8120.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'000.00		31'700.00		23'504.40	
8120.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					197.00	
8120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	1'750.00		2'200.00		1'628.65	
8120.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'660.00		4'300.00		4'042.05	
8120.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	450.00		430.00		307.20	
8120.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	320.00		450.00		333.35	
8120.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	560.00		580.00		193.30	
8120.3100.00	Büromaterial	250.00		150.00		274.20	
8120.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		200.00		323.10	
8120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	170.00		200.00		90.25	
8120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		232.50	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8120.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	250.00		250.00		230.40	
8120.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000.00		1'000.00		39'000.00	
8120.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	3'960.00		3'950.00		3'920.75	
8120.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	50'000.00		50'000.00		68'369.15	
8120.3143.00	Unterhalt Meliorationswerke	15'000.00		10'000.00		24'106.40	
8120.3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	8'000.00		7'000.00		8'201.20	
8120.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		200.90	
8120.3612.00	Entschädigung an Forst Südranden	5'000.00		5'000.00			
8120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00				4'135.15
8120.4630.00	Beiträge vom Bund PWI Massnahmen		15'000.00		15'000.00		28'705.00
8120.4630.01	Beiträge vom Bund Gesamtkonzept Entwässerungsleitungen						35'844.00
8120.4631.00	Beiträge vom Kanton PWI Massnahmen		10'000.00		10'000.00		20'677.00
8120.4631.01	Beiträge vom Kanton Gesamtkonzept Entwässerungsleitungen						25'808.00
8120.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		76'000.00		76'000.00		75'394.90
8120.4990.00	Interne Verrechnung Anteil Jagdpachterlös		5'000.00		5'000.00		5'000.00
8120.9010.60	Einlagen in SPF Güter- und Meliorationswerke					20'269.55	
8120.9011.60	Entnahmen aus SPF Güter- und Meliorationswerke		16'170.00		12'410.00		
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen		400.00	12'000.00	10'400.00	11'804.00	10'252.00
	Netto Aufwand				1'600.00		1'552.00
	Netto Ertrag	400.00					
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen		400.00	12'000.00	10'400.00	11'804.00	10'252.00
	Netto Aufwand				1'600.00		1'552.00
	Netto Ertrag	400.00					
8140.3631.00	Beiträge an Kanton für Rebbaufonds			12'000.00		11'804.00	
8140.4631.00	Beiträge vom Kanton für Ambrosiakontrolle		400.00		500.00		385.95
8140.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten für Rebbaufonds				9'900.00		9'866.05
82	Forstwirtschaft	696'270.00	486'900.00	655'050.00	452'700.00	614'206.15	614'206.15
	Netto Aufwand		209'370.00		202'350.00		
820	Forstwirtschaft	696'270.00	486'900.00	655'050.00	452'700.00	614'206.15	614'206.15
	Netto Aufwand		209'370.00		202'350.00		
8200	Forstwirtschaft	674'270.00	464'400.00	633'050.00	430'200.00	614'206.15	614'206.15
	Netto Aufwand		209'870.00		202'850.00		

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'400.00		5'910.00		4'455.75	
8200.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					-13.00	
8200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	150.00		400.00		304.20	
8200.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	370.00		360.00		297.00	
8200.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	20.00		20.00		15.25	
8200.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	30.00		60.00		62.15	
8200.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	40.00		40.00		14.95	
8200.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten					350.00	
8200.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			
8200.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000.00		10'000.00		3'171.40	
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	230'000.00		170'000.00		166'380.05	
8200.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	150.00		150.00		152.35	
8200.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	5'500.00		5'500.00		7'382.75	
8200.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					11'847.00	
8200.3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		484.75	
8200.3137.00	Steuern und Abgaben	10.00		10.00		4.55	
8200.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	15'000.00		15'000.00		21'381.85	
8200.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00		3'500.00		3'890.25	
8200.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	200.00		200.00		552.25	
8200.3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	400.00		400.00			
8200.3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		242.00	
8200.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00		100.00			
8200.3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV, planmässige	3'400.00		3'400.00			
8200.3300.60	Abschreibungen Mobilien VV, planmässige	4'100.00		4'100.00		4'100.00	
8200.3612.00	Entschädigung an Forst Südranden Pool	379'500.00		413'000.00		352'139.10	
8200.4250.00	Verkäufe Stammholz und Stangen		180'000.00		150'000.00		226'395.42
8200.4250.01	Verkäufe Industrieholz		30'000.00		20'000.00		144'991.63
8200.4250.02	Verkäufe Brennholz		30'000.00		30'000.00		28'570.00
8200.4250.03	Verkäufe Deckreisig, Christbäume		5'000.00		5'000.00		6'220.00
8200.4250.04	Verkäufe Schnitzelholz		100'000.00		100'000.00		84'115.50
8200.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'200.00		7'000.00		1'250.00
8200.4472.00	Hüttentaxen		4'000.00		4'000.00		2'690.00
8200.4600.50	Anteil am Ertrag Eidg. Mineralölsteuer		4'500.00		4'500.00		6'045.50
8200.4630.00	Beiträge vom Bund		45'000.00		45'000.00		65'111.85
8200.4631.00	Beiträge vom Kanton		30'000.00		30'000.00		18'156.25
8200.4990.00	Interne Verrechnung Anteil Jagdpachterlös		30'700.00		30'700.00		30'660.00
8200.9010.01	Einlagen in Waldreservatefonds					36'991.55	
8200.9011.01	Entnahmen aus Waldreservatefonds				4'000.00		
8202	Forstwirtschaft Nebenbetrieb	22'000.00	22'500.00	22'000.00	22'500.00		
	Netto Ertrag	500.00		500.00			

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8202.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Einkäufe Holz)	12'000.00		12'000.00			
8202.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00			
8202.4250.00	Verkäufe Brennholz gespalten		22'500.00		22'500.00		
83	Jagd und Fischerei Netto Aufwand	36'600.00	35'700.00 900.00	35'800.00	35'700.00 100.00	35'750.00	35'660.00 90.00
830	Jagd und Fischerei Netto Aufwand	36'600.00	35'700.00 900.00	35'800.00	35'700.00 100.00	35'750.00	35'660.00 90.00
8300	Jagd Netto Aufwand	36'600.00	35'700.00 900.00	35'800.00	35'700.00 100.00	35'750.00	35'660.00 90.00
8300.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00					
8300.3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00					
8300.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	100.00		100.00		90.00	
8300.3990.00	Interne Verrechnung Anteil Jagdpachterlös z.G. Güter	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
8300.3990.01	Interne Verrechnung Anteil Jagdpachterlös z.G. Forst/Waldschäden	30'700.00		30'700.00		30'660.00	
8300.4100.00	Jagdpachtgebühren		35'700.00		35'700.00		35'660.00
84	Tourismus Netto Aufwand	22'350.00	22'350.00	24'450.00	24'450.00	21'208.00	21'208.00
840	Tourismus Netto Aufwand	22'350.00	22'350.00	24'450.00	24'450.00	21'208.00	21'208.00
8400	Tourismus Netto Aufwand	22'350.00	22'350.00	24'450.00	24'450.00	21'208.00	21'208.00
8400.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	5'850.00		4'950.00		4'866.00	
8400.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			3'000.00			
8400.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Leistungsaufträge	16'500.00		16'500.00		16'342.00	
87	Brennstoffe und Energie	616'868.00	616'868.00	538'705.00	538'705.00	443'414.05	443'414.05
879	Energie	616'868.00	616'868.00	538'705.00	538'705.00	443'414.05	443'414.05

Budget 2024

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8791	Fernwärmebetrieb Energie	616'868.00	616'868.00	538'705.00	538'705.00	443'414.05	443'414.05
8791.3000.01	Sitzungs- und Taggelder	2'000.00		1'200.00		1'047.65	
8791.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'800.00		32'550.00		31'877.70	
8791.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					315.00	
8791.3049.00	Übrige Zulagen	3'750.00		3'600.00		3'478.15	
8791.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	2'750.00		2'550.00		2'013.10	
8791.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'800.00		3'550.00		3'433.65	
8791.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	190.00		180.00		135.60	
8791.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	500.00		520.00		410.60	
8791.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	670.00		670.00		195.20	
8791.3100.00	Büromaterial	250.00		150.00		249.25	
8791.3102.00	Drucksachen, Publikationen	670.00		200.00		538.15	
8791.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		1'964.30	
8791.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	19'500.00		19'400.00		15'395.55	
8791.3120.01	Heizöl	8'000.00		8'000.00		13'447.80	
8791.3120.02	Holzschnitzel Wilchingen	190'000.00		190'000.00		159'840.20	
8791.3120.03	Holzschnitzel Osterfingen	22'000.00		22'000.00		17'325.00	
8791.3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'500.00		8'500.00		264.50	
8791.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	500.00		500.00		453.00	
8791.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	400.00		400.00		164.00	
8791.3130.03	Radio, TV, Urheberrechtsgebühren	400.00		400.00		235.00	
8791.3130.07	Vermessung und Vermarkung durch Dritte	2'000.00		2'000.00			
8791.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	100'000.00		55'600.00			
8791.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000.00		15'000.00		14'950.50	
8791.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	3'960.00		3'950.00		3'920.75	
8791.3134.00	Sachversicherungsprämien	11'300.00		11'100.00		11'038.80	
8791.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz	20'000.00		35'000.00		330.50	
8791.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'400.00		12'000.00		10'710.10	
8791.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	24'700.00		24'000.00		42'410.99	
8791.3158.00	Unterhalt Software, Lizenzen	1'500.00		1'500.00		1'448.10	
8791.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		250.00		90.00	
8791.3192.00	Abgeltung von Rechten	500.00		500.00			
8791.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00		200.00			
8791.3300.31	Abschreibungen übrige Tiefbauten VV, planmässige SPF	69'138.00		63'355.00		27'634.45	
8791.3300.41	Abschreibungen Hochbauten VV, planmässige SPF	10'380.00		10'380.00		4'780.00	
8791.3300.61	Abschreibungen Mobilien VV, planmässige SPF	17'000.00					
8791.3940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	28'910.00		8'500.00		4'428.45	
8791.4240.00	Grundgebühren Wilchingen		58'000.00		56'000.00		57'081.30

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8791.4240.01	Grundgebühren Osterfingen		6'400.00		6'400.00		6'460.00
8791.4240.02	Verkauf Energie Wilchingen		400'000.00		400'000.00		348'240.30
8791.4240.03	Verkauf Energie Osterfingen		30'000.00		30'000.00		28'951.20
8791.4250.00	Verkäufe Schnitzelholz		100.00		100.00		304.00
8791.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		307.00
8791.4631.00	Beiträge vom Kanton				20'000.00		
8791.4940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand SPF		4'300.00		3'040.00		2'070.25
8791.9010.40	Einlagen in SPF Fernwärmebetrieb					68'888.01	
8791.9011.40	Entnahmen aus SPF Fernwärmebetrieb		117'568.00		22'665.00		
89	Sonstige gewerbliche Betriebe Netto Aufwand	10'510.00	4'300.00 6'210.00	16'060.00	7'600.00 8'460.00	10'619.30	7'573.85 3'045.45
890	Sonstige gewerbliche Betriebe Netto Aufwand	10'510.00	4'300.00 6'210.00	16'060.00	7'600.00 8'460.00	10'619.30	7'573.85 3'045.45
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe, Schlachthaus, Griengrube Grässli Netto Aufwand	10'510.00	4'300.00 6'210.00	16'060.00	7'600.00 8'460.00	10'619.30	7'573.85 3'045.45
8900.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'550.00		3'900.00		3'720.00	
8900.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10.00		10.00		8.90	
8900.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			
8900.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		500.00		21.60	
8900.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	4'600.00		4'800.00		4'447.50	
8900.3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		495.55	
8900.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'650.00		1'350.00		288.65	
8900.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	700.00		3'700.00			
8900.3612.00	Entschädigung an Griengrube "Gräslì"	1'200.00		1'200.00		1'637.10	
8900.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'300.00		7'600.00		7'573.85
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag	685'300.00 5'901'520.00	6'586'820.00	534'350.00 5'759'400.00	6'293'750.00	548'906.99 5'696'091.80	6'244'998.79
91	Steuern Netto Ertrag	246'900.00 5'089'700.00	5'336'600.00	186'900.00 5'077'400.00	5'264'300.00	388'862.45 4'780'390.84	5'169'253.29
910	Steuern Netto Ertrag	246'900.00 5'089'700.00	5'336'600.00	186'900.00 5'077'400.00	5'264'300.00	388'862.45 4'780'390.84	5'169'253.29

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100	Allgemeine Gemeindesteuern Netto Ertrag	41'500.00 5'065'100.00	5'106'600.00	31'500.00 5'052'800.00	5'084'300.00	39'061.80 4'754'190.84	4'793'252.64
9100.3181.00	Verluste aus Steuerguthaben	41'500.00		31'500.00		39'061.80	
9100.4000.00	Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		3'728'000.00		3'620'000.00		3'491'955.50
9100.4000.10	Einkommenssteuer natürliche Personen frühere Jahre		190'000.00		212'000.00		181'815.45
9100.4000.20	Nachsteuern natürliche Personen		14'000.00		13'900.00		13'052.95
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen		-400.00		-400.00		-219.65
9100.4001.00	Vermögenssteuern, natürliche Personen Rechnungsjahr		585'000.00		642'000.00		554'297.80
9100.4001.10	Vermögenssteuern, natürliche Personen frühere Jahre		70'000.00		59'000.00		66'442.50
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		110'000.00		188'400.00		108'363.89
9100.4008.00	Personalsteuern		31'500.00		31'400.00		30'324.65
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen, Rechnungsjahr		250'000.00		181'000.00		231'955.95
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen, frühere Jahre		115'000.00		118'000.00		106'262.35
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		6'500.00		5'900.00		6'151.60
9100.4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		2'000.00		3'100.00		1'818.55
9100.4290.00	Eingang abgeschriebener Forderungen		5'000.00		10'000.00		1'031.10
9101	Sondersteuern Netto Ertrag	205'400.00 24'600.00	230'000.00	155'400.00 24'600.00	180'000.00	349'800.65 26'200.00	376'000.65
9101.3601.00	Ertragsanteil an Kanton Hundesteuern	5'400.00		5'400.00		5'730.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		200'000.00		150'000.00		344'070.65
9101.4033.00	Hundesteuern		30'000.00		30'000.00		31'930.00
9101.9010.00	Einlagen in Investitions- und Sanierungsfonds	200'000.00		150'000.00		344'070.65	
93	Finanz- und Lastenausgleich Netto Ertrag	395'980.00	395'980.00	502'400.00	502'400.00	597'861.00	597'861.00
930	Finanz- und Lastenausgleich Netto Ertrag	395'980.00	395'980.00	502'400.00	502'400.00	597'861.00	597'861.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich Netto Ertrag	395'980.00	395'980.00	502'400.00	502'400.00	597'861.00	597'861.00
9300.4621.50	Ressourcenausgleichszahlungen vom Kanton		181'660.00		204'200.00		270'159.50
9300.4621.60	Lastenausgleichszahlungen vom Kanton		16'330.00		47'000.00		28'771.00
9300.4622.70	Ressourcenausgleichszahlungen von den Gemeinden		181'660.00		204'200.00		270'159.50

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300.4622.80	Lastenausgleichszahlungen von den Gemeinden		16'330.00		47'000.00		28'771.00
95	Ertragsanteile, übrige Netto Ertrag	30'000.00	30'000.00	35'000.00	35'000.00	23'856.00	23'856.00
950	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung Netto Ertrag	30'000.00	30'000.00	35'000.00	35'000.00	23'856.00	23'856.00
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung Netto Ertrag	30'000.00	30'000.00	35'000.00	35'000.00	23'856.00	23'856.00
9500.4631.20	Beiträge vom Kanton für Anteil Direkte Bundessteuer STAF		30'000.00		35'000.00		23'856.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Netto Ertrag	438'400.00 185'340.00	623'740.00	347'450.00 73'860.00	421'310.00	160'044.54 291'842.96	451'887.50
961	Zinsen Netto Ertrag	134'940.00 151'440.00	286'380.00	102'850.00 110'200.00	213'050.00	77'689.74 127'214.41	204'904.15
9610	Zinsen Netto Ertrag	134'940.00 151'440.00	286'380.00	102'850.00 110'200.00	213'050.00	77'689.74 127'214.41	204'904.15
9610.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten (201+206)	101'450.00		80'450.00		60'450.00	
9610.3499.00	Vergütungszinsen Steuern	2'400.00		2'100.00		2'442.79	
9610.3940.00	Verzinsung von Fonds und SPF	16'910.00		11'710.00		8'289.35	
9610.4401.00	Zinsen auf Steuerguthaben		11'000.00		10'000.00		10'697.75
9610.4401.01	Zinsen auf Forderungen FV						191.50
9610.4420.00	Dividenden auf BS Bank Aktien		143'880.00		115'470.00		130'130.00
9610.4940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand SPF		131'500.00		87'580.00		63'884.90
9610.9010.99	Einlagen/Verzinsung diverse Fonds	3'960.00		1'150.00		875.65	
9610.9020.99	Einlagen/Verzinsung diverse Legate und Stiftungen	10'220.00		7'440.00		5'631.95	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Netto Aufwand Netto Ertrag	303'460.00 33'900.00	337'360.00	244'600.00	208'260.00 36'340.00	82'286.35 45'397.00	127'683.35
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	303'460.00	337'360.00	244'600.00	208'260.00	82'286.35	127'683.35

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand				36'340.00		
	Netto Ertrag	33'900.00				45'397.00	
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude	210'510.00		162'800.00		19'424.45	
9630.3431.00	nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	2'600.00		1'600.00		2'608.25	
9630.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300.00				362.10	
9630.3431.20	Anschaffungen Mobiliar, Apparate, Werkzeug			5'200.00			
9630.3431.30	Unterhalt Mobiliar, Apparate, Werkzeug	4'500.00		4'500.00		3'559.20	
9630.3439.10	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	4'550.00		4'900.00		3'978.50	
9630.3439.11	Heizkosten	6'200.00		3'300.00		3'098.50	
9630.3439.12	Annuität Heizung Gemeindehaus	4'000.00		4'000.00		3'963.30	
9630.3439.30	Steuern und Abgaben					1'382.30	
9630.3439.40	Sachversicherungsprämien	5'800.00		5'800.00		5'686.30	
9630.3439.90	Übiger Liegenschaftsaufwand	1'000.00				1'000.00	
9630.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			2'800.00			
9630.3940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	64'000.00		49'700.00		37'223.45	
9630.4430.00	Pacht- und Mietzinseinnahmen		152'160.00		146'560.00		124'272.15
9630.4439.00	Übrige Rückerstattungen Dritter		1'200.00		1'200.00		3'411.20
9630.4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag				500.00		
9630.9011.00	Entnahmen aus Investitions- und Sanierungsfonds		184'000.00		60'000.00		
969	Finanzvermögen					68.45	119'300.00
	Netto Ertrag					119'231.55	
9690	Finanzvermögen					68.45	119'300.00
	Netto Ertrag					119'231.55	
9690.3499.00	Negativzinsen auf Bankguthaben					68.45	
9690.4440.00	Marktwertanpassung Wertschriften						119'300.00
97	Rückverteilungen		500.00		740.00		2'141.00
	Netto Ertrag	500.00		740.00		2'141.00	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500.00		740.00		2'141.00
	Netto Ertrag	500.00		740.00		2'141.00	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500.00		740.00		2'141.00
	Netto Ertrag	500.00		740.00		2'141.00	

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9710.4699.10	Rückverteilungen CO2-Abgabe		500.00		740.00		2'141.00
99	Nicht aufgeteilte Posten Netto Ertrag	200'000.00	200'000.00	70'000.00	70'000.00		
990	Nicht aufgeteilte Posten Netto Ertrag	200'000.00	200'000.00	70'000.00	70'000.00		
9900	Nicht aufgeteilte Posten Netto Ertrag	200'000.00	200'000.00	70'000.00	70'000.00		
9900.4894.00	Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve		200'000.00		70'000.00		

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	11'127'250.00	11'127'250.00	10'147'841.00	10'147'841.00	10'367'809.48	10'367'809.48
3	Aufwand	10'834'747.00		9'930'618.00		8'928'198.78	
30	Personalaufwand	2'018'510.00		2'989'850.00		1'681'103.30	
300	Behörden und Kommissionen	190'820.00		179'170.00		174'418.45	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	190'820.00		179'170.00		174'418.45	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'445'950.00		1'221'020.00		1'190'095.90	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'445'950.00		1'221'020.00		1'190'095.90	
302	Löhne der Lehrpersonen			1'038'000.00			
3020	Löhne der Lehrpersonen			1'038'000.00			
304	Zulagen	7'500.00		7'200.00		7'021.95	
3049	Übrige Zulagen	7'500.00		7'200.00		7'021.95	
305	Arbeitgeberbeiträge	331'790.00		506'160.00		267'806.05	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	103'710.00		156'450.00		84'141.25	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	174'140.00		280'430.00		148'808.60	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'450.00		15'770.00		8'603.35	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'920.00		32'830.00		17'415.90	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23'570.00		20'680.00		8'836.95	
306	Arbeitgeberleistungen	3'100.00		3'100.00		6'001.30	
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	3'100.00		3'100.00		3'048.00	
3064	Überbrückungsrenten					2'953.30	

Budget 2024
Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309	Übriger Personalaufwand	39'350.00		35'200.00		35'759.65	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'550.00		12'750.00		11'819.60	
3091	Personalwerbung	4'150.00		2'450.00		709.95	
3099	Übriger Personalaufwand	20'650.00		20'000.00		23'230.10	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'705'435.00		2'618'770.00		2'460'766.80	
310	Material- und Warenaufwand	210'860.00		235'990.00		194'920.38	
3100	Büromaterial	7'840.00		8'550.00		6'729.96	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	118'850.00		105'350.00		68'610.75	
3102	Drucksachen, Publikationen	31'460.00		33'860.00		24'697.40	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	6'150.00		7'380.00		6'896.90	
3104	Lehrmittel	41'960.00		65'600.00		74'014.67	
3105	Lebensmittel	3'000.00		13'500.00		13'843.35	
3106	Medizinisches Material	1'600.00		1'750.00		127.35	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	110'525.00		130'910.00		183'727.17	
3110	Büromöbel und -geräte	4'400.00		1'000.00		18'234.50	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	37'000.00		39'260.00		38'519.37	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	16'500.00		22'500.00		42'284.85	
3113	Hardware	8'300.00		9'000.00		11'070.80	
3118	Immaterielle Anlagen	3'825.00		20'000.00			
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	40'500.00		39'150.00		73'617.65	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	459'500.00		453'040.00		383'056.25	

Budget 2024
Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	459'500.00		453'040.00		383'056.25	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'119'470.00		853'500.00		838'383.56	
3130	Dienstleistungen Dritter	475'390.00		407'190.00		359'909.36	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	332'000.00		106'600.00		115'848.05	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	120'690.00		122'350.00		95'765.60	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	140'120.00		165'270.00		217'320.10	
3134	Sachversicherungsprämien	50'120.00		51'040.00		48'715.60	
3137	Steuern und Abgaben	1'150.00		1'050.00		824.85	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	517'670.00		601'670.00		526'307.62	
3140	Unterhalt an Grundstücken	9'100.00		5'100.00		4'829.95	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	127'500.00		166'500.00		275'734.10	
3142	Unterhalt Wasserbau	28'000.00		10'000.00		8'994.75	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	230'700.00		233'100.00		137'197.35	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	122'370.00		186'970.00		99'551.47	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	107'900.00		113'950.00		132'759.94	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'400.00		490.90	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	87'750.00		90'950.00		111'860.39	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'100.00		4'000.00		857.40	
3156	Unterhalt medizinische Geräte	500.00		500.00		1'362.15	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'050.00		13'600.00		10'627.70	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'500.00		3'500.00		7'561.40	

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	57'180.00		60'300.00		42'980.83	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften			2'300.00		2'280.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	57'180.00		58'000.00		40'700.83	
317	Spesenentschädigungen	53'990.00		99'580.00		69'384.30	
3170	Reisekosten und Spesen	17'750.00		17'400.00		16'524.35	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	36'240.00		82'180.00		52'859.95	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	44'500.00		40'500.00		41'022.20	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-1'711.40	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	44'500.00		40'500.00		42'733.60	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	23'840.00		29'330.00		48'224.55	
3192	Abgeltung von Rechten	7'540.00		8'830.00		32'055.75	
3199	Übriger Betriebsaufwand	16'300.00		20'500.00		16'168.80	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	532'570.00		527'416.00		297'892.55	
330	Sachanlagen VV	532'570.00		527'416.00		297'892.55	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	532'570.00		527'416.00		297'892.55	
34	Finanzaufwand	343'310.00		274'650.00		108'024.14	
340	Zinsaufwand	101'450.00		80'450.00		60'450.00	
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	101'450.00		80'450.00		60'450.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	239'460.00		192'100.00		45'062.90	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	210'510.00		162'800.00		19'424.45	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	7'400.00		11'300.00		6'529.55	

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	21'550.00		18'000.00		19'108.90	
349	Verschiedener Finanzaufwand	2'400.00		2'100.00		2'511.24	
3499	Übriger Finanzaufwand	2'400.00		2'100.00		2'511.24	
36	Transferaufwand	4'976'270.00		3'320'120.00		4'212'208.29	
360	Ertragsanteile an Dritte	17'800.00		15'300.00		18'839.45	
3601	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	17'800.00		15'300.00		18'839.45	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	3'206'020.00		1'745'210.00		2'879'542.95	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	928'200.00		16'300.00		1'469'625.75	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'914'620.00		1'366'010.00		1'057'906.85	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	363'200.00		362'900.00		352'010.35	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte inkl. Förderbeiträge	1'752'450.00		1'559'610.00		1'313'825.89	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	307'550.00		416'760.00		353'156.40	
3633	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	599'500.00		487'100.00		421'580.80	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	243'750.00		97'500.00		88'679.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	29'900.00		28'000.00		27'477.40	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	343'750.00		269'550.00		235'125.45	
3637	Beiträge an private Haushalte	228'000.00		260'700.00		187'806.84	
37	Durchlaufende Beiträge	1'000.00		1'000.00		775.00	
370	Durchlaufende Beiträge	1'000.00		1'000.00		775.00	
3701	Kantone und Konkordate	1'000.00		1'000.00		775.00	

Budget 2024
Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
39	Interne Verrechnungen	257'652.00		198'812.00		167'428.70	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000.00		11'200.00		9'706.15	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000.00		11'200.00		9'706.15	
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	148'410.00		99'290.00		72'174.25	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	148'410.00		99'290.00		72'174.25	
399	Übrige interne Verrechnungen	99'242.00		88'322.00		85'548.30	
3990	Übrige interne Verrechnungen	99'242.00		88'322.00		85'548.30	
4	Ertrag		10'098'792.00		9'783'432.00		10'350'903.88
40	Fiskalertrag		5'331'600.00		5'254'300.00		5'168'222.19
400	Direkte Steuern natürliche Personen		4'728'100.00		4'766'300.00		4'446'033.09
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		3'931'600.00		3'845'500.00		3'686'604.25
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		655'000.00		701'000.00		620'740.30
4002	Quellensteuern natürliche Personen		110'000.00		188'400.00		108'363.89
4008	Personensteuern		31'500.00		31'400.00		30'324.65
401	Direkte Steuern juristische Personen		373'500.00		308'000.00		346'188.45
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		365'000.00		299'000.00		338'218.30
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		8'500.00		9'000.00		7'970.15
402	Übrige Direkte Steuern		200'000.00		150'000.00		344'070.65
4022	Vermögensgewinnsteuern		200'000.00		150'000.00		344'070.65
403	Besitz- und Aufwandsteuern		30'000.00		30'000.00		31'930.00
4033	Hundesteuern		30'000.00		30'000.00		31'930.00

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
41	Regalien und Konzessionen		38'700.00		38'700.00		38'457.90
410	Regalien		35'700.00		35'700.00		35'660.00
4100	Regalien		35'700.00		35'700.00		35'660.00
412	Konzessionen		3'000.00		3'000.00		2'797.90
4120	Konzessionen		3'000.00		3'000.00		2'797.90
42	Entgelte		2'270'200.00		2'108'520.00		2'308'442.81
420	Ersatzabgaben		122'000.00		120'000.00		125'310.70
4200	Ersatzabgaben		122'000.00		120'000.00		125'310.70
421	Gebühren für Amtshandlungen		77'400.00		71'400.00		74'704.54
4210	Gebühren für Amtshandlungen		77'400.00		71'400.00		74'704.54
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'468'300.00		1'457'820.00		1'439'340.47
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'468'300.00		1'457'820.00		1'439'340.47
425	Erlös aus Verkäufen		367'800.00		327'800.00		490'684.00
4250	Verkäufe		367'800.00		327'800.00		490'684.00
426	Rückerstattungen		205'600.00		108'900.00		156'337.25
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		205'600.00		108'900.00		156'337.25
427	Bussen		24'100.00		12'600.00		20'361.05
4270	Bussen		24'100.00		12'600.00		20'361.05
429	Übrige Entgelte		5'000.00		10'000.00		1'704.80
4290	Übrige Entgelte		5'000.00		10'000.00		1'704.80

Budget 2024
Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Verschiedene Erträge		200.00		100.00		280.75
430	Verschiedene betriebliche Erträge		100.00				143.75
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		100.00				143.75
439	Übriger Ertrag		100.00		100.00		137.00
4390	Übriger Ertrag		100.00		100.00		137.00
44	Finanzertrag		320'940.00		286'530.00		428'173.60
440	Zinsertrag		11'000.00		10'000.00		10'889.25
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		11'000.00		10'000.00		10'889.25
442	Beteiligungsertrag FV		143'880.00		115'470.00		130'130.00
4420	Dividenden		143'880.00		115'470.00		130'130.00
443	Liegenschaftenertrag FV		153'360.00		148'260.00		127'683.35
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		152'160.00		146'560.00		124'272.15
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		1'200.00		1'700.00		3'411.20
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						119'300.00
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften						119'300.00
447	Liegenschaftenertrag VV		12'700.00		12'800.00		40'171.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'000.00		8'000.00		36'256.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'700.00		4'800.00		3'915.00
46	Transferertrag		1'678'500.00		1'825'470.00		2'239'122.93
460	Ertragsanteile		4'500.00		4'500.00		6'045.50
4600	Anteil an Bundeserträgen		4'500.00		4'500.00		6'045.50

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		406'440.00		486'800.00		609'367.10
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		49'300.00		49'400.00		147'263.45
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		357'140.00		437'400.00		462'103.65
462	Finanz- und Lastenausgleich		395'980.00		502'400.00		597'861.00
4621	von Kantonen und Konkordaten		197'990.00		251'200.00		298'930.50
4622	von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		197'990.00		251'200.00		298'930.50
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		871'080.00		831'030.00		1'023'708.33
4630	Beiträge vom Bund		72'700.00		75'700.00		136'581.50
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		676'080.00		625'930.00		724'434.06
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		1'000.00		600.00		1'039.85
4637	Beiträge von privaten Haushalten		121'300.00		128'800.00		161'652.92
469	Verschiedener Transferertrag		500.00		740.00		2'141.00
4699	Rückverteilungen		500.00		740.00		2'141.00
47	Durchlaufende Beiträge		1'000.00		1'000.00		775.00
470	Durchlaufende Beiträge		1'000.00		1'000.00		775.00
4705	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen		1'000.00		1'000.00		775.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		200'000.00		70'000.00		
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		200'000.00		70'000.00		
4894	Entnahme aus finanzpolitischer Reserve		200'000.00		70'000.00		
49	Interne Verrechnungen		257'652.00		198'812.00		167'428.70

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		10'000.00		11'200.00		9'706.15
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		10'000.00		11'200.00		9'706.15
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		148'410.00		99'290.00		72'174.25
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		148'410.00		99'290.00		72'174.25
499	Übrige interne Verrechnungen		99'242.00		88'322.00		85'548.30
4990	Übrige interne Verrechnungen		99'242.00		88'322.00		85'548.30
9	Abschlusskonten	292'503.00	1'028'458.00	217'223.00	364'409.00	1'439'610.70	16'905.60
90	Abschluss Erfolgsrechnung	292'503.00	1'028'458.00	217'223.00	364'409.00	1'439'610.70	16'905.60
900	Abschluss allgemeiner Haushalt		435'548.00		22'600.00	657'625.01	
9000	Ertragsüberschuss					657'625.01	
9001	Aufwandüberschuss		435'548.00		22'600.00		
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK	282'283.00	556'610.00	209'783.00	325'709.00	776'353.74	8'004.60
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	282'283.00		209'783.00		776'353.74	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		556'610.00		325'709.00		8'004.60
902	Abschluss Legate und Stiftungen ohne Rechtspersönlichkeit im EK	10'220.00	36'300.00	7'440.00	16'100.00	5'631.95	8'901.00
9020	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	10'220.00		7'440.00		5'631.95	
9021	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss		36'300.00		16'100.00		8'901.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Beitrag der Gemeinderäte zum Budget 2024

Konto	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Kommentar
6150	Gemeindestrassen				
6150.5010.05	Sanierung Dorfplatz Osterfingen	80'000	120'000	-40'000	Konnte 2023 nicht ausgeführt werden, Kosten 2023 zu hoch budgetiert
6150.5010.07	Sanierung Bergstrasse durch GR zurückgestellt	800'000	780'000	20'000	erste Etappe (Verpflichtungskredit)
8200	Forstwirtschaft				
8200.5060.00	Forstraktor	75'000	0	75'000	Anzahlungsanteil an neuen Forstraktor
8791	Fernwärmebetrieb Energie				
8791.5064.00	Wärmefunkzähler	85'000	0	85'000	Auswechslung Wärmezähler Wilchingen und Osterfingen, Vorgabe Metas

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	1'040'000.00		4'039'500.00	660'000.00	3'286'689.11	286'884.35
	Netto Ausgaben		1'040'000.00		3'379'500.00		2'999'804.76
2	BILDUNG			1'520'500.00	650'000.00	2'602'284.70	
6	VERKEHR	880'000.00		938'000.00		199'278.55	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG			96'000.00		83'151.96	118'884.35
8	VOLKSWIRTSCHAFT	160'000.00		1'485'000.00	10'000.00	401'973.90	168'000.00

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	1'040'000.00		4'039'500.00	660'000.00	3'286'689.11	286'884.35
	Netto Ausgaben		1'040'000.00		3'379'500.00		2'999'804.76
2	BILDUNG			1'520'500.00	650'000.00	2'602'284.70	
	Netto Ausgaben				870'500.00		2'602'284.70
21	Obligatorische Schule			1'520'500.00	650'000.00	2'602'284.70	
	Netto Ausgaben				870'500.00		2'602'284.70
2171	Schulhäuser und Turnhalle Wilchingen			1'520'500.00	650'000.00	2'602'284.70	
	Netto Ausgaben				870'500.00		2'602'284.70
2171.5040.01	Projektierungskosten Neubau Turnhalle (Verpflichtungskredit)					17'533.70	
2171.5040.02	Erweiterung Velounterstand Schule (Verpflichtungskredit)			70'000.00		107'863.50	
2171.5040.03	Neubau Turnhalle Wilchingen (Verpflichtungskredit)			1'400'000.00		2'476'887.50	
2171.5040.04	Erneuerung Schliesssystem			50'500.00			
2171.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton				650'000.00		
6	VERKEHR	880'000.00		938'000.00		199'278.55	
	Netto Ausgaben		880'000.00		938'000.00		199'278.55
61	Strassenverkehr	880'000.00		938'000.00		199'278.55	
	Netto Ausgaben		880'000.00		938'000.00		199'278.55
6150	Gemeindestrassen	880'000.00		938'000.00		199'278.55	
	Netto Ausgaben		880'000.00		938'000.00		199'278.55
6150.5010.04	Deckbeläge Hofackerstr, Majorenstr, Wiesenweg					154'636.50	
6150.5010.05	Sanierung Dorfplatz Osterfingen	80'000.00		120'000.00			
6150.5010.07	Sanierung Bergstrasse durch GR zurückgestellt	800'000.00		780'000.00			
6150.5060.00	Anhänger mit Aufbau Weedkiller					44'642.05	
6150.5060.01	Frontrasenmäher			38'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG			96'000.00		83'151.96	118'884.35

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Netto Ausgaben				96'000.00		
	Netto Einnahmen					35'732.39	
71	Wasserversorgung			43'000.00		77'838.31	35'121.95
	Netto Ausgaben				43'000.00		42'716.36
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]			43'000.00		1'000.25	35'121.95
	Netto Ausgaben				43'000.00		
	Netto Einnahmen					34'121.70	
7101.5031.03	Ertüchtigung Wasserversorgung (Verpflichtungskredit)					1'000.25	
7101.5031.05	Sanierung Hauptstrasse (Schulgasse --> Gemeindehaus)			43'000.00			
7101.6370.01	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten						35'121.95
7102	Grundwasserpumpwerk Wolfgalgen					76'838.06	
	Netto Ausgaben						76'838.06
7102.5031.01	GWPW Wolfgalgen Regionale Fernsteuerung					76'838.06	
72	Abwasserbeseitigung			53'000.00			78'859.75
	Netto Ausgaben				53'000.00		
	Netto Einnahmen					78'859.75	
7201	Abwasserbeseitigung			53'000.00			78'859.75
	Netto Ausgaben				53'000.00		
	Netto Einnahmen					78'859.75	
7201.5032.04	Sanierung Meteor-Ltg Hauptstrasse Bereich unterer Winkel			53'000.00			
7201.6370.01	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten						78'859.75
74	Verbauungen					5'313.65	4'902.65
	Netto Ausgaben						411.00
7410	Gewässerverbauungen					5'313.65	4'902.65
	Netto Ausgaben						411.00
7410.5020.00	Revitalisierung Halbach/Mülibach					5'313.65	
7410.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						4'902.65

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT	160'000.00		1'485'000.00	10'000.00	401'973.90	168'000.00
	Netto Ausgaben		160'000.00		1'475'000.00		233'973.90
82	Forstwirtschaft	75'000.00		85'000.00			
	Netto Ausgaben		75'000.00		85'000.00		
8200	Forstwirtschaft	75'000.00		85'000.00			
	Netto Ausgaben		75'000.00		85'000.00		
8200.5040.00	Erstellen Holzlager am Büelweg			85'000.00			
8200.5060.00	Forstraktor (CHF 200'000.--) Anzahlung 2024	75'000.00					
87	Brennstoffe und Energie	85'000.00		1'400'000.00	10'000.00	401'973.90	168'000.00
	Netto Ausgaben		85'000.00		1'390'000.00		233'973.90
8791	Fernwärmebetrieb Energie	85'000.00		1'400'000.00	10'000.00	401'973.90	168'000.00
	Netto Ausgaben		85'000.00		1'390'000.00		233'973.90
8791.5034.03	Erschliessung Winkel					170'965.90	
8791.5034.04	Erschliessung Haartel					42'016.35	
	(Verpflichtungskredit)						
8791.5034.05	Sanierung Ltg Mettlenstrasse					78'155.55	
8791.5034.06	Sanierung Ltg Hauptstrasse			1'250'000.00		32'107.25	
	(Verpflichtungskredit)						
8791.5034.10	Neuanschlüsse von Wärmebezüger					78'728.85	
8791.5044.00	Neubau Photovoltaikanlage			150'000.00			
8791.5064.00	Wärmefunkzähler	85'000.00					
8791.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton für Photovoltaikanlage				10'000.00		
8791.6370.01	Anschlussbeiträge von Wärmebezüger						168'000.00

Übersicht Sachgruppengliederung IR

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	1'040'000.00	1'040'000.00	4'699'500.00	4'699'500.00	3'573'573.46	3'573'573.46
5	Investitionsausgaben	1'040'000.00		4'699'500.00		3'573'573.46	
50	Sachanlagen	1'040'000.00		4'039'500.00		3'286'689.11	
501	Strassen / Verkehrswege	880'000.00		900'000.00		154'636.50	
5010	Strassen / Verkehrswege	880'000.00		900'000.00		154'636.50	
502	Wasserbau					5'313.65	
5020	Wasserbau					5'313.65	
503	Übriger Tiefbau			1'346'000.00		479'812.21	
5031	Tiefbauten Wasserwerk			43'000.00		77'838.31	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung			53'000.00			
5034	Tiefbauten Fernwärmebetrieb			1'250'000.00		401'973.90	
504	Hochbauten			1'755'500.00		2'602'284.70	
5040	Übrige Hochbauten allgemein			1'605'500.00		2'602'284.70	
5044	Hochbauten Fernwärmebetrieb			150'000.00			
506	Mobilien	160'000.00		38'000.00		44'642.05	
5060	Übrige Mobilien allgemein	75'000.00		38'000.00		44'642.05	
5064	Mobilien Fernwärmebetrieb	85'000.00					
59	Übertrag an Bilanz			660'000.00		286'884.35	
590	Passivierungen			660'000.00		286'884.35	
5900	Passivierte Einnahmen			660'000.00		286'884.35	

Budget 2024
Übersicht Sachgruppengliederung IR

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	Investitionseinnahmen		1'040'000.00		4'699'500.00		3'573'573.46
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung				660'000.00		286'884.35
631	Kantone und Konkordate				660'000.00		4'902.65
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				660'000.00		4'902.65
637	Private Haushalte						281'981.70
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						281'981.70
69	Übertrag an Bilanz		1'040'000.00		4'039'500.00		3'286'689.11
690	Aktivierungen		1'040'000.00		4'039'500.00		3'286'689.11
6900	Aktivierte Ausgaben		1'040'000.00		4'039'500.00		3'286'689.11

Anhang

Angewandtes Regelwerk und Abweichungen

Rechtliche Grundlagen

Das vorliegende Budget 2024 und der Finanzplan 2025 – 2027 wurden in Übereinstimmung mit dem kantonalen Finanzhaushaltsgesetz vom 20. Februar 2017 (SHR 611.100), der Finanzhaushaltsverordnung vom 12. Dezember 2017 (SHR 611.103) sowie dem Gemeindegesetz vom 17. August 1998 (SHR 120.100) erstellt.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungsmodells für die Kantone und Gemeinden HRM2.

Die Empfehlungen von HRM2 sind im Budget ohne Abweichungen umgesetzt.

Nicht konsolidierte Organisationseinheiten

Folgende Organisationen werden in der Jahresrechnung nicht konsolidiert:

- Zweckverband Abwasserverband Klettgau
- Zweckverband GOSU (Gemeinsame Oberstufe Underchläggi)

Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Gemäss Finanzhaushaltsgesetz Art. 13 wurde mit Beschluss der Gemeindeversammlung vom 12.06.2019 die Aktivierungsgrenze für Nettoinvestitionen sowohl im allgemeinen Haushalt als auch in den Spezialfinanzierungen auf CHF 30'000.-- festgelegt. Das bedeutet, dass Investitionen mit mehrjähriger Nutzungsdauer, welche unter diesem Betrag liegen, über die Erfolgsrechnung laufen und nur jenes Rechnungsjahr belasten, in dem sie angeschafft werden.

Interne Verrechnungen

Gemäss Art. 38 FHG sind interne Verrechnungen Gutschriften und Belastungen in der Erfolgsrechnung zwischen verschiedenen Verwaltungsbereichen innerhalb der Gemeinde. Interne Verrechnungen sind nur noch zulässig, wenn sie für die Sicherstellung der wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung oder Vergleichbarkeit von Rechnungen erforderlich sind. Sie dienen der Kalkulation von Preisen für öffentliche Leistungen und ermöglichen die Beurteilung der Aufgabenerfüllung eines bestimmten Bereichs. Zwingend anzuwenden bei den Gebühren finanzierten Bereiche (Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung, Fernwärmebetrieb, Feuerwehr und Güterstrassen/Meliorationswerke).

Anhang

Anlagebuchhaltung 2024 / Verwaltungsvermögen mit Abschreibungen

					Buchwert			Abschreibungen 2024	Buchwert
Kontengr. /Nr.	Kontobezeichnung	Bezeichnung	ND	RND	01.01.2024	Zugang	Abgang	Ord. Abschr.	31.12.2024
- 0290	Abschreibungen Storchen				117'180.00	0.00	0.00	19'530.00	97'650.00
0290.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	0290: Verw'gebäude Storchen HRM1	10	6	117'180.00	0.00	0.00	19'530.00	97'650.00
- 1500	Abschreibungen Feuerwehr				206'216.20	0.00	0.00	9'820.00	196'396.20
1500.3300.61	Abschreibungen Mobilien	1500: Tanklöschfahrzeug Scania P410	25	21	206'216.20	0.00	0.00	9'820.00	196'396.20
- 2171	Abschreibungen Schule Hochbau				4'091'236.65	0.00	0.00	174'492.00	3'916'744.65
2171.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	2171: Primarschulhaus Wilchingen	25	19	367'031.20	0.00	0.00	19'317.00	347'714.20
2171.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	2171: Neubau Turnhalle Wilchingen	25	24	3'466'915.20	0.00	0.00	144'455.00	3'322'460.20
2171.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	2171: Schule Velounterstand	25	24	208'810.25	0.00	0.00	8'700.00	200'110.25
2171.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	2171: Erneuerung Schliesssystem	25	24	48'480.00	0.00	0.00	2'020.00	46'460.00
- 2192	Abschreibungen Schule Mobilien				15'890.25	0.00	0.00	12'283.00	3'607.25
2192.3300.60	Abschreibungen Mobilien	2192: Hardware/Tablets Tranche 2020	5	1	8'676.00	0.00	0.00	8'676.00	0.00
2192.3300.60	Abschreibungen Mobilien	2192: Hardware/Tablets Tranche 2021	5	2	7'214.25	0.00	0.00	3'607.00	3'607.25
- 3110	Abschreibungen Ortsmuseum				42'967.95	0.00	0.00	1'953.00	41'014.95
3110.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	3110: Ortsmuseum Sanierung Fassade	25	22	42'967.95	0.00	0.00	1'953.00	41'014.95
- 3500	Abschreibungen Kirchen				269'532.00	0.00	0.00	18'963.00	250'569.00
3500.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	3500: Kirchengzugänge	20	12	171'600.00	0.00	0.00	14'300.00	157'300.00
3500.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	3500: Sanierung El'installation u. neues Kirchengeläut	25	21	97'932.00	0.00	0.00	4'663.00	93'269.00
- 6150	Abschreibungen Strassen				1'636'813.65	880'000.00	0.00	69'585.00	2'447'228.65
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Strassenbauten und Beleuchtung HRM1	10	6	49'800.00	0.00	0.00	8'300.00	41'500.00
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Mettlenstrasse	40	30	101'735.60	0.00	0.00	3'391.00	98'344.60
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Seldwyla-und Galgenbuckstrasse	40	32	111'911.50	0.00	0.00	3'497.00	108'414.50
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Sägereistrasse	40	33	127'896.70	0.00	0.00	3'876.00	124'020.70
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Sanierung Hauptstrasse im Oberdorf	40	34	172'220.15	0.00	0.00	5'065.00	167'155.15
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Sanierung unterer Winkel	40	34	60'304.60	0.00	0.00	1'774.00	58'530.60

6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Aufhebung Bahnübergänge	40	29	749'606.00	0.00	0.00	25'848.00	723'758.00
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Erschliessung Haidehof	40	34	47'344.60	0.00	0.00	1'392.00	45'952.60
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Deckbeläge Hofackerstr, Majorenstr, Wiesenweg	40	38	146'904.60	0.00	0.00	3'866.00	143'038.60
6150.3300.60	Abschreibungen Mobilien	6150: Anhänger mit Aufbau Weedkiller	15	13	38'689.90	0.00	0.00	2'976.00	35'713.90
6150.3300.60	Abschreibungen Mobilien	6150: Frontrasenmäher	5	4	30'400.00	0.00	0.00	7'600.00	22'800.00
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Sanierung Dorfplatz Osterfingen	40	40	0.00	80'000.00	0.00	2'000.00	78'000.00
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Sanierung Bergstrasse 2024-2025	40		0.00	800'000.00	0.00	0.00	800'000.00
- 7101	Abschreibungen Wasserversorgung				2'019'889.90	0.00	0.00	83'765.00	1'936'124.90
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: Oberdorf Osterfingen	40	32	147'644.20	0.00	0.00	4'614.00	143'030.20
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: Sägereistrasse	40	33	70'548.30	0.00	0.00	2'138.00	68'410.30
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: Sanierung unterer Winkel	40	34	36'595.40	0.00	0.00	1'076.00	35'519.40
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: Sanierung Grossgasse	40	33	102'746.00	0.00	0.00	3'114.00	99'632.00
7101.3300.61	Abschreibungen Mobilien	7101: Funkzähler	10	1	19'120.00	0.00	0.00	19'120.00	0.00
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: Erschliessung Haidehof	40	34	35'520.50	0.00	0.00	1'045.00	34'475.50
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: Ertüchtigung Wasserversorgung	40	30	1'364'537.60	0.00	0.00	45'485.00	1'319'052.60
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: Sanierung Hauptstrasse im Oberdorf	40	34	138'327.10	0.00	0.00	4'068.00	134'259.10
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: Trottenweg Osterfingen	40	31	62'925.80	0.00	0.00	2'030.00	60'895.80
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: Sanierung Hauptstrasse (Schulgasse --> Gemeindehaus)	40	39	41'925.00	0.00	0.00	1'075.00	40'850.00
- 7102	Abschreibungen GWPW Wolfgalgen				990'837.86	0.00	0.00	29'142.00	961'695.86
7102.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7102: Grundwasserpumpwerk Wolfgalgen	40	34	990'837.86	0.00	0.00	29'142.00	961'695.86
- 7201	Abschreibungen Abwasserbeseitigung				289'021.02	0.00	0.00	8'167.00	280'854.02
7201.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7201: Sanierung unterer Winkel	40	34	13'420.50	0.00	0.00	395.00	13'025.50
7201.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7201: Sonnmatt Hochwasserschutz	40	34	133'584.10	0.00	0.00	3'929.00	129'655.10
7201.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7201: Sanierung in der Gasse	40	36	85'389.32	0.00	0.00	2'372.00	83'017.32
7201.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7201: Sanierung Hauptstrasse im Oberdorf	40	34	4'952.10	0.00	0.00	146.00	4'806.10
7201.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7201: Sanierung Meteor-Ltg Hauptstrasse Bereich unterer Winkel	40	39	51'675.00	0.00	0.00	1'325.00	50'350.00
- 7410	Abschreibungen Wasserbau				31'513.50	0.00	0.00	852.00	30'661.50
7410.3300.20	Abschreibungen Wasserbau	7410: Revitalisierung Halbach/Mülibach	40	37	31'513.50	0.00	0.00	852.00	30'661.50
- 8200	Abschreibungen Forstwirtschaft				912'600.00	75'000.00	0.00	7'500.00	980'100.00
8200.3300.60	Abschreibungen Mobilien	8200: Fahrzeug Forst	15	10	41'000.00	0.00	0.00	4'100.00	36'900.00

8200.3300.50	Abschreibungen Waldungen	8200: Wald ohne Abschreibung			790'000.00	0.00	0.00	0.00	790'000.00
8200.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	8200: Erstellen Holzlagerplatz am Büelweg	25	24	81'600.00	0.00	0.00	3'400.00	78'200.00
8200.3300.60	Abschreibungen Mobilien	8200: Forstraktor	15	15	0.00	75'000.00	0.00	0.00	75'000.00
- 8791	Abschreibungen Fernwärme				2'628'114.05	85'000.00	0.00	96'518.00	2'616'596.05
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Zuleitung Haïdenhof u. IS Leitung	40	34	193'531.80	0.00	0.00	5'692.00	187'839.80
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Sanierung/Erweiterung Osterfingen	20	13	71'423.75	0.00	0.00	5'494.00	65'929.75
8791.3300.41	Abschreibungen Hochbauten	8791: Sanierung Gebäude HRM1	10	6	28'680.00	0.00	0.00	4'780.00	23'900.00
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Erschliessung Haïdehof	40	34	84'372.90	0.00	0.00	2'482.00	81'890.90
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Sanierung Hauptstrasse im Oberdorf	40	34	111'484.10	0.00	0.00	3'279.00	108'205.10
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Erschliessung Haartel	40	38	91'303.35	0.00	0.00	2'403.00	88'900.35
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Erschliessung Winkel	40	37	163'212.40	0.00	0.00	4'411.00	158'801.40
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Sanierung Leitungsnetz Zinggen und unterer Winkel	40	37	71'037.90	0.00	0.00	1'920.00	69'117.90
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Sanierung Leitungsnetz Mettlenstrasse	40	38	74'247.65	0.00	0.00	1'954.00	72'293.65
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Neuanschlüsse von Wärmebezüger	40		-14'184.05	0.00	0.00	0.00	-14'184.05
8791.3300.41	Abschreibungen Hochbauten	8791: Neubau Photovoltaikanlage	25	24	134'400.00	0.00	0.00	5'600.00	128'800.00
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Sanierung Leitungsnetz Hauptstrasse	40	39	1'618'604.25	0.00	0.00	41'503.00	1'577'101.25
8791.3300.61	Abschreibungen Mobilien	8791: Wärmefunkzähler	5	5	0.00	85'000.00	0.00	17'000.00	68'000.00
Total					13'251'813.03	1'040'000.00	0.00	532'570.00	13'759'243.03

Anhang

Verpflichtungskredite

(inkl. MwSt)

Kredit- beschluss	Kredit- freigabe	Objektbezeichnung	Kumulierte Ausgaben 31.12.2022	Hoch- rechnung 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Kredit- abweichung zu Bruttokredit
Datum	Organ							
		8'867'500.00 2 BILDUNG	2'861'641.20	1'470'000.00	0.00	200'000.00	2'500'000.00	2'035'858.80
		8'867'500.00 2171 Schulhäuser und Turnhalle Wilchingen	2'861'641.20	1'470'000.00	0.00	200'000.00	2'500'000.00	2'035'858.80
25.11.20	GV	270'000.00 Projektierung Neubau Turnhalle	275'243.45	0.00	0.00	0.00	0.00	-5'243.45
17.09.21	GV	217'500.00 Erweiterung Velounterstand Schule	109'510.25	70'000.00	0.00	0.00	0.00	37'989.75
17.09.21	GV	4'080'000.00 Neubau Turnhalle Wilchingen Neubau Turnhalle Wilchingen / Subvention	2'476'887.50	1'400'000.00 (-650'000.00)	0.00			203'112.50
	GV	4'300'000.00 Schulraum Wilchingen	0.00	0.00	0.00	200'000.00	2'500'000.00	1'800'000.00
		1'600'000.00 6 VERKEHR	0.00	0.00	800'000.00	800'000.00	0.00	0.00
		1'600'000.00 6150 Gemeindestrassen	0.00	0.00	800'000.00	800'000.00	0.00	0.00
	GV	1'600'000.00 Sanierung Bergstrasse Bund und Kanton PWI Beitrag	0.00	0.00	800'000.00	800'000.00 (-640'000.00)	0.00	0.00
		5'833'350.00 7 UMWELT UND RAUMPLANUNG	5'167'781.40	0.00	0.00	0.00	0.00	665'568.60
		5'833'350.00 7101 Wasserversorgung	5'167'781.40	0.00	0.00	0.00	0.00	665'568.60
Total 2006 - 2007	GV	5'833'350.00 Ertüchtigung Wasserversorgung Der Kredit wurde abgerechnet, von der GPK geprüft und mit CHF 665'568.60 unterschritten.	5'167'781.40	0.00	0.00	0.00	0.00	665'568.60
		2'500'000.00 8 VOLKSWIRTSCHAFT	298'449.90	0.00	1'250'000.00	0.00	2'500'000.00	18'050.10
		170'000.00 8120 Güterstrassen u. Meliorationswerke	160'360.90	0.00	0.00	0.00	0.00	9'639.10
21.09.16	GV	170'000.00 Gesamtkonzept Entwässerungsanlage Gesamtkonzept Entw'anlage, Kantonsbeitrag Der Kredit wurde abgerechnet, von der GPK geprüft und mit CHF 9'639.10 unterschritten.	160'360.90 (-61652.00)	0.00	0.00	0.00	0.00	9'639.10
		2'500'000.00 8791 Fernwärmebetrieb	138'089.00	0.00	1'250'000.00	0.00	2'500'000.00	8'411.00
17.09.21	GV	146'500.00 Erschliessung Haartel Der Kredit wurde abgerechnet, von der GPK geprüft und mit CHF 42'990.50 unterschritten.	103'509.50	0.00	0.00	0.00	0.00	42'990.50
02.12.22	GV	1'250'000.00 Sanierung Leitung Hauptstrasse	34'579.50	0.00	1'250'000.00	0.00	0.00	-34'579.50
	GV	2'500'000.00 Sanierung Heizzentrale	0.00	0.00	0.00	0.00	2'500'000.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen erster Priorität

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Rechnung 2021	Rechnung 2020		
Selbstfinanzierungsgrad	-38.79%	9.18%	57.36%	379.73%	258.21%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.						80 - 100 %	gut bis vertretbar
						50 - 80 %	problematisch
						< 50 %	ungenügend
<u>Selbstfinanzierung x 100</u> Nettoinvestitionen							
Zinsbelastungsanteil	0.88%	0.71%	0.49%	0.50%	0.41%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.						4 - 9 %	genügend
						> 9 %	schlecht
<u>Nettozinsaufwand x 100</u> Laufender Ertrag							

Anhang

Finanzkennzahlen zweiter Priorität

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Rechnung 2021	Rechnung 2020		
Selbstfinanzierungsanteil Anteil des Ertrages, welcher zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann. <u>Selbstfinanzierung x 100</u> Laufender Ertrag	-3.94%	3.15%	16.87%	19.38%	5.95%	> 20 % gut 10 - 20 % mittel < 10 % schlecht	
Investitionsanteil Zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen. <u>Bruttoinvestitionen x 100</u> Gesamtausgaben	9.38%	30.50%	27.97%	10.36%	5.66%	< 10 % schwach 10 - 20 % mittel 20 - 30 % hoch > 30 % sehr hoch	
Kapitaldienstanteil Mass 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. <u>Kapitaldienst x 100</u> Laufender Ertrag	6.09%	6.07%	3.41%	3.74%	3.62%	bis 5 % geringe Belastung 5 - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung	