



Auszug aus dem Protokoll des Gemeinderates

18. Sitzung vom 7. November 2023, Geschäft Nr. 155 auf Seite 434 - 435

155 F3.7 Rechnungsführung
F3.7.7 Voranschläge
Finanz- und Aufgabenplan (FAP) 2024 - 2027; Genehmigung

Grundlagen

Der Finanz- und Aufgabenplan dient der mittelfristigen Planung und Steuerung der Finanzen und Aufgaben. Er stimmt die verfügbaren Mittel auf die Gemeindeaufgaben ab und zeigt die Entwicklung in den verschiedenen Aufgabenbereichen und die finanziellen Folgen der Investitionsvorhaben. Zudem gibt er einen Überblick über den Haushaltsbedarf der kommenden Jahre und zeigt Deckungsengpässe auf, sodass geeignete Massnahmen rechtzeitig eingeleitet werden können. Das Ziel der Planung ist, dass am Ende des Planungshorizonts die Verschuldung tragbar ist und die Bestimmungen zum Haushaltsgleichgewicht eingehalten werden können. Als Steuerungs- und Orientierungsinstrument setzt der Gemeindevorstand mit dem Finanz- und Aufgabenplan den mittelfristigen Kurs der Gemeinde fest und legt ihre finanzpolitischen Vorstellungen der Öffentlichkeit und den übrigen Behörden gegenüber offen. Gesetzliche Grundlage: Paragraph 95 Gemeindegesetz Kanton Zürich.

Zuständigkeit

Der Finanz- und Aufgabenplan, als mittelfristige politische Kursfestlegung, wird durch den Gemeinderat beschlossen. Der Gemeindeversammlung ist er als Informationsmittel zur Kenntnis zu bringen, sodass das Budget im Zusammenhang mit der Planperiode beurteilt werden kann (eine Verabschiedung findet nicht statt). Der Finanz- und Aufgabenplan ist öffentlich aufzulegen. Die Rechnungsprüfungskommission (RPK) hat keinen Anspruch, zum Finanz- und Aufgabenplan Stellung zu nehmen, da er nicht zum Prüfumfang zählt. Dies bedeutet, dass die RPK keine Anträge zur Planung stellen kann. Sie kann die Planung aber bei der Beurteilung der finanziellen Entwicklung der Gemeinde heranziehen.

Einzelne Investitions- und Finanzkennzahlen aus dem FAP 2024

Planinvestitionen

	2024	2025	2026	2027
Total Investitionen VV	938'000	1'595'000	1'040'000	130'000
Total Investitionen FV	0	0	0	0
Total Investitionen	938'000	1'595'000	1'040'000	130'000

Finanzkennzahlen

	2024	2025	2026	2027
Selbstfinanzierungsgrad	81.5%	19.0%	31.2%	246.2%
Zinsbelastungsanteil	2.53%	2.55%	2.50%	2.49%
Nettoverschuldungsquotient	369%	539%	654%	642%
Nettoschuld I pro Einwohner	3'843	5'912	7'175	7'040

Der Gemeinderat beschliesst:

1. Der Finanz- und Aufgabenplan 2024 – 2027 vom 1. November 2023 wird genehmigt.
2. Mitteilung an:
 - 2.1. Gemeinderatskanzlei
 - 2.2 Rechnungsprüfungskommission, Stephan Hischier
 - 2.3. Abt. Finanzen
 - 2.4 Akten F3.7.7

Gemeinderat Bachs

Der Präsident:



Der Schreiber:



Versandt am: 9. November 2023

Finanz- und Aufgabenplan 2024 - 27

Planungserfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Abw. B.23/24	Korrektur	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		Betrag	Betrag	Betrag			Betrag	Betrag	Betrag
0110	Legislative								
3000.01	Entschädigungen Rechnungsprüfungskommission	5'764.15	6'000	5'610	-390		5'800	5'800	5'800
3000.02	Entschädigungen Wahlbüro	4'480.00	4'840	5'130	290		4'800	4'800	4'800
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	210	250	40		200	200	200
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	535.30	500	700	200		600	600	600
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20.34	20	30	10		0	0	0
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	92.19	100	100	0		100	100	100
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	51.01	100	100	0		100	100	100
3090	Aus- und Weiterbildung	800.00	500	500	500		400	400	400
3099	Übriger Personalaufwand	545.10		600	600		400	400	400
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'325.60		2'000	2'000	300	1'400	1'400	1'400
3102	Drucksachen, Publikationen	5'152.25	5'100	4'400	-700		4'900	4'900	4'900
3119	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	0.00	500	500			300	300	300
3130	Dienstleistungen Dritter	6'747.60	2'750	7'250	4'500	2'000	7'600	7'600	7'600
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'939.40	13'000	13'000	0		13'300	13'300	13'300
3170	Reisekosten und Spesen	742.90	300	300	0		400	400	400
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'081.90	-2'000	-2'000	0	200	-1'500	-1'500	-1'500
0110	Legislative	39'113.94	31'420	38'470	7'050		38'800	38'800	38'800
0120	Exekutive								
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	40'095.15	42'900	42'900	0	2'000	44'000	44'000	44'000
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	46'810.00	39'100	42'490	3'390	4'000	46'800	46'800	46'800
3000.09	Erstattungen von Entschädigungen Gemeinderäte		0	0			0	0	0
3050	AG-Beiträge Sozialleistungen	5'499.79	5'000	6'200	1'200		5'600	5'600	5'600
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	233.53	200	300			200	200	200
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	946.84	1'200	1'200	0		1'100	1'100	1'100
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	424.33	480	500	20		500	500	500
3090	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	1'050.00	1'000	1'500	500	-500	700	700	700
3099	Übriger Personalaufwand	9'811.78	5'600	5'900	300	-1'000	6'100	6'100	6'100
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'583.20	2'200	2'200	0		2'300	2'300	2'300
3130.03	Dienstleistungen Dritter	1'749.75	6'600	12'700	6'100		7'000	7'000	7'000
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.		1'000	1'000	0		700	700	700
3133	Informatik-Nutzungsaufwand		1'500		-1'500		500	500	500
3160	Büromiete Gemeinderäte	3'945.15	4'400	4'400	0		4'200	4'200	4'200
3170	Reisekosten und Spesen	1'711.70	1'500	1'800	300		1'700	1'700	1'700
3199	Übriger Betriebsaufwand	161.15	650	650	0		500	500	500
3636	Vereinsbeiträge	430.00	450	450	0		400	400	400
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				0		0	0	0
0120	Exekutive	115'452.37	113'780	124'190	10'410		122'300	122'300	122'300
0210	Finanz- und Steuerverwaltung								
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	94'793.11	82'000	86'100	4'100		87'600	87'600	87'600
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals	0.00					0	0	0
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'203.85	5'200	6'000	800	300	6'100	6'100	6'100
3052	AG-Beiträge an Pensionskasse	9'480.03	7'600	8'500	900		8'500	8'500	8'500
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	1'514.13	1'200	1'400	200		1'400	1'400	1'400
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'068.12	900	1'000	100		1'000	1'000	1'000
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'148.76	900	1'000	100		1'000	1'000	1'000
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	750.00	1'000	1'000	0		900	900	900
3099	Übriger Personalaufwand	0.00					0	0	0
3102	Drucksachen, Publikationen	0.00	1'200	0			400	400	400
3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	500	500	0		300	300	300
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	5'321.87	3'800	5'200	1'400		4'800	4'800	4'800
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00	360	360	0		300	300	300
3130.03	Betreibungskosten	3'519.40	1'000	2'000	1'000		2'200	2'200	2'200
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'509.30	3'000	3'000	0	-3'000	3'500	3'500	3'500
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	11'779.80	14'500	13'000	-1'500		13'100	13'100	13'100
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen		9'900	0	-9'900		3'300	3'300	3'300
3170	Reisekosten und Spesen	8.50		100	100		0	0	0
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	270.20		300	300		200	200	200
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'155.50	1'850	1'800	-50		1'600	1'600	1'600
4210	Gebühren für Amtshandlungen	-80.00	-100	-100	0		-100	-100	-100
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				0		0	0	0

4260.01	Rückerstattungen Betreuungskosten	0.00	-400	-400	0	-300	-300	-300	-300
4290	Übrige Entgelte	-2'497.47	-200	-1'200	-1'000	-1'300	-1'300	-1'300	-1'300
4611	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug	-21'132.55	-22'700	-21'800	900	-21'900	-21'900	-21'900	-21'900
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-48'447.25	-53'200	-49'700	3'500	-50'400	-50'400	-50'400	-50'400
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-5'300.00	-5'300	-5'300	0	-5'300	-5'300	-5'300	-5'300
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	73'365.30	53'010	52'760	-250	56'900	56'900	56'900	56'900
0220	Allgemeine Dienste, übrige								
3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	0.00	600	600	0	400	400	400	400
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	152'545.79	167'000	166'000	-1'000	5'000	166'800	166'800	166'800
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals	0.00				0	0	0	0
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'071.37	12'000	12'000	0	1'000	12'400	12'400	12'400
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'758.52	20'000	20'000	0	1'000	20'300	20'300	20'300
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'558.20	2'600	2'600	0		2'600	2'600	2'600
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'733.94	2'000	2'000	0		1'900	1'900	1'900
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'626.18	2'000	2'000	0		1'900	1'900	1'900
3055.09	Erstattung von AG-Beiträgen Krankentaggeldversicherungen	0.00				0	0	0	0
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'410.00	2'000	4'000	2'000	4'800	4'800	4'800	4'800
3091	Personalwerbung	0.00				0	0	0	0
3099	Übriger Personalaufwand	3'289.04	3'250	3'250	0	3'300	3'300	3'300	3'300
3100	Büromaterial	2'049.97	6'000	3'000	-3'000	3'700	3'700	3'700	3'700
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'041.00	200	200	0	500	500	500	500
3102	Drucksachen, Publikationen	1'066.50	2'500	2'500	0	2'000	2'000	2'000	2'000
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'167.10	1'000	1'000	0	1'100	1'100	1'100	1'100
3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte	89.50	500	1'000	500	500	500	500	500
3113	Anschaffung Hardware	586.65	0	3'300	3'300	-300	1'000	1'000	1'000
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	7'314.10	17'000	15'000	-2'000	2'000	15'100	15'100	15'100
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'138.30	2'400	2'400	0		2'300	2'300	2'300
3130.03	Nachführen Gemeindearchiv	1'727.40	0	2'700	2'700	200	1'700	1'700	1'700
3130.04	Dienstleistungen Dritter	18'183.27	0	11'000	11'000	9'700	9'700	9'700	9'700
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'807.60	105'000	99'500	-5'500	81'800	81'800	81'800	81'800
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	19'907.27	15'000	19'200	4'200	18'000	18'000	18'000	18'000
3134	Sachversicherungsprämien	9'034.00	10'800	10'800	0	10'200	10'200	10'200	10'200
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	542.50	800	800	0	700	700	700	700
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	418.02	0	1'000	1'000	500	500	500	500
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'991.90	4'100	5'300	1'200	4'800	4'800	4'800	4'800
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	1'500	1'500	0	500	1'500	1'500	1'500
3161	Mieten, Benützungskosten	3'856.20	3'800	3'800		3'800	3'800	3'800	3'800
3170	Reisekosten und Spesen	1'200.10	2'000	1'500	-500	1'600	1'600	1'600	1'600
3635	Beiträge an private Unternehmungen (Sanierungsbeitrag BVK)	0.00			0	0	0	0	0
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	822.90	850	850		800	800	800	800
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				0	0	0	0	0
4210.01	Baubewilligungsgebühren	-14'849.05	-10'000	-10'000	0	-11'600	-11'600	-11'600	-11'600
4210.02	Übrige Gebühren für Amtshandlungen	0.00	0	0	0	0	0	0	0
4250	Verkäufe	0.00	0	0	0	0	0	0	0
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-6'452.75	-200	-200	0	-2'300	-2'300	-2'300	-2'300
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbände	0.00	0	0	0	0	0	0	0
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-2'500.00	-1'000	-1'000	0	500	-1'000	-1'000	-1'000
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-42'600.00	-42'600	-42'600	0	-42'600	-42'600	-42'600	-42'600
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				0	0	0	0	0
0220	Allgemeine Dienste, übrige	248'535.52	331'100	345'000	13'900	318'200	318'200	318'200	318'200
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige								
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'310.30	4'500	4'000	-500	3'900	3'900	3'900	3'900
3050	AG-Beiträge Sozialleistungen	215.40	300	250	-50	300	300	300	300
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7.45	0	0	0	0	0	0	0
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	37.10	70	40	-30	0	0	0	0
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	43.40	0	50	50	0	0	0	0
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	197.10	1'000	1'000	0	700	700	700	700
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	362.15	2'000	3'000	1'000	1'800	1'800	1'800	1'800
3119	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	382.90		3'000	3'000	1'100	1'100	1'100	1'100
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'806.25	6'100	6'100	0	6'000	6'000	6'000	6'000
3130	Dienstleistungen Dritter	99.00	610	610	0	400	400	400	400
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	8'150.60			0	2'700	2'700	2'700	2'700
3134	Sachversicherungsprämien	2'034.15	2'000	2'000	0	2'000	2'000	2'000	2'000
3140	Unterhalt an Grundstücken	17'604.55	3'500	4'000	500	8'400	8'400	8'400	8'400
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00				0	0	0	0
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'109.35	6'500	16'200	9'700	10'300	10'300	10'300	10'300
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'888.90	1'000	2'000	1'000	3'000	3'000	3'000	3'000
3300	Abschreibungen alle					26'300	26'300	26'300	26'300

3300.3	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		0	0	0				
3300.4	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	28'418.00	28'400	28'400	0				
3300.9	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV		0	0	0				
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00			0		0	0	0
4260.02	Rückerstattungen Solaranlage	-2'377.15	-2'000	-2'000	0		0	0	0
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-23'870.30	-20'900	-18'050	2'850		-2'100	-2'100	-2'100
4920	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten		-2'000	-2'000	0	-700	-2'000	-2'000	-2'000
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	54'419.15	31'080	48'600	17'520		41'900	41'900	41'900
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	530'886.28	560'390	609'020	48'630		578'100	578'100	578'100
1110	Polizei								
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'330.00	6'000	6'400	400		6'200	6'200	6'200
4210	Gebühren für Amtshandlungen	-620.00	-1'000	-1'000	0		-900	-900	-900
1110	Polizei	5'710.00	5'000	5'400	400		5'300	5'300	5'300
1200	Rechtsprechung								
3000.01	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	640.00	1'200	1'200	0		1'000	1'000	1'000
3010	Besoldung Friedensrichter	1'500.00	0	0	0		500	500	500
3050	AG-Beiträge Sozialleistungen				0		0	0	0
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	4.80	0	0	0		0	0	0
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	14.05	0	0	0		0	0	0
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0	0	0		0	0	0
3100	Büromaterial	0.00	100	100	0		100	100	100
3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte				0		0	0	0
3113	Anschaffung Hardware	0.00			0		0	0	0
3130	Dienstleistungen Dritter	246.00	240	240	0		200	200	200
3153	Informatik-Unterhalt Hardware	0.00			0		0	0	0
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	109.95	70	100	30		100	100	100
3170	Reisekosten und Spesen	14.00	140	140	0		100	100	100
4210	Gebühren für Amtshandlungen	0.00	-500	-500	0		-300	-300	-300
1200	Rechtsprechung	2'528.80	1'250	1'280	30		1'700	1'700	1'700
1400	Allgemeines Rechtswesen								
3102	Druckachen, Publikationen	0.00	1'500	0	-1'500		500	500	500
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'415.30	2'500	4'000	1'500		3'300	3'300	3'300
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	8'426.75	32'500	27'500	-5'000	5'000	27'800	27'800	27'800
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0.00	1'000	1'000	0		700	700	700
3320.9	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		0	0	0		0	0	0
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate		20	20	0		0	0	0
3612	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	35'038.10	27'700	36'030	8'330	4'000	36'900	36'900	36'900
3660.2	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände				0		0	0	0
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000.00	20'000	20'000	0		20'000	20'000	20'000
4120	Konzessionen (Gastwirtschaftspatente)	-200.00	-500	-500	0		-400	-400	-400
4210	Gebühren für Amtshandlungen	-7'367.52	-8'000	-8'000	0		-7'800	-7'800	-7'800
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-8'172.00	-1'000	-1'000	0		-3'400	-3'400	-3'400
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				0		0	0	0
4612	Entschädigungen von anderen Gemeinden	0.00			0		0	0	0
4613	Staatsbeiträge	0.00			0		0	0	0
1400	Allgemeines Rechtswesen	51'140.63	75'720	79'050	3'330		77'600	77'600	77'600
1500	Feuerwehr								
3131	Planung und Projektierung Dritter	0.00		25'000	25'000		8'300	8'300	8'300
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00			0		0	0	0
3300.4	Planmässige Abschreibungen Hochbauten				0		0	0	0
3612	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	32'991.40	34'295	35'602	1'307		34'300	34'300	34'300
1500	Feuerwehr	32'991.40	34'295	60'602	26'307		42'600	42'600	42'600
1610	Militärische Verteidigung								
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	758.30	1'000	1'000	0		900	900	900
3130	Dienstleistungen Dritter		200	200	0		100	100	100
3134	Sachversicherungsprämien	98.25	100	100	0		100	100	100
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	363.95			0		100	100	100
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'342.30	1'200	1'200	0		1'900	1'900	1'900
3300	Abschreibungen alle						400	400	400
3300.4	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	569.78	400	1'108	708				
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-363.95	-200	-200	0		-300	-300	-300
1610	Militärische Verteidigung	4'768.63	2'700	3'408	708		3'200	3'200	3'200
1620	Zivilschutz								
3130	Dienstleistungen Dritter	100.00	650	650	0		500	500	500
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	73.75	500	100	0		200	200	200
3134	Sachversicherungsprämien	73.60	100	100	0		100	100	100
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'949.60			0		2'000	2'000	2'000

5450	Leistungen an Familien								
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	3'600	3'600			2'400	2'400	2'400
5450	Leistungen an Familien	0.00	3'600	3'600			2'400	2'400	2'400
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte								
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	72.95	1'000	1'000			700	700	700
3636	Beiträge für familienergänzende Betreuung		5'000	5'000			3'300		
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	72.95	6'000	6'000			4'000	700	700
5710	Beihilfen/Zuschüsse								
3637.24	Beihilfen	11'788.00	15'000	15'000	0		13'900	13'900	13'900
4631	Beiträge des Kantons an die Beihilfen und die kantonalrechtlichen Zuschüsse.	-7'787.20	-10'500	-10'500	0		-9'600	-9'600	-9'600
4637.24	Rückerstattung Beihilfen	-662.00	0	0	0		-200	-200	-200
5710	Beihilfen/Zuschüsse	3'338.80	4'500	4'500	0		4'100	4'100	4'100
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe								
3637.3	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	5'696.75	10'000	14'000	4'000		9'900	9'900	9'900
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne vollem Kostenersatz	16'107.15			0		5'400	5'400	5'400
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		18'000	16'000	-2'000		11'300	11'300	11'300
4631	Staatsbeiträge	-2'264.00	-688	-1'160	-472		-1'400	-1'400	-1'400
4637.3	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	0.00	-1'000	-500	500		-500	-500	-500
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		-800	-500	300		-400	-400	-400
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	19'539.90	25'512	27'840	2'328		24'300	24'300	24'300
5730	Asylwesen								
3119	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen				0		0	0	0
3120	Ver- und Entsorgung		0	0	0		0	0	0
3130	Dienstleistungen Dritter	9'080.00	11'000	1'000	-10'000	-6'000	1'000	1'000	1'000
3134	Sachversicherungsprämien			500	500	300	500	500	500
3150	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen	6'132.22	0	1'200	1'200	-1'200	1'200	1'200	1'200
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	0	30'000	30'000	20'000	30'000	30'000	30'000
3300.4	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	0.00	0	0	0				
3301.4	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'444.66			0	-3'800	0	0	0
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	0.00	200	200	0		100	100	100
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			5'000	5'000	3'300	5'000	5'000	5'000
3635	Beiträge an private Unternehmungen	0.00	10'000	0	-10'000	-3'300	0	0	0
3637	Beiträge an private Haushalte	3'056.24		25'000					
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-300.00	-500	-500	0		-400	-400	-400
4631	Beiträge des Kantons	0.00		-25'000	-25'000	-16'700	-25'000	-25'000	-25'000
5730	Asylwesen	29'413.12	20'700	37'400	16'700		12'400	12'400	12'400
5790	Fürsorge, Übriges								
3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal				0		0	0	0
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				0		0	0	0
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				0		0	0	0
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'055.10	2'000	2'000	0		2'000	2'000	2'000
3170	Reisekosten und Spesen	0.00			0		0	0	0
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	22.40			0		0	0	0
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	35'311.80	38'300	28'700	-9'600		34'100	34'100	34'100
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600.00	4'100	600	-3'500		1'800	1'800	1'800
3660.2	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände				0				
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-1'207.50	-500	-1'000	-500		-900	-900	-900
5790	Fürsorge, Übriges	36'781.80	43'900	30'300	-13'600		37'000	37'000	37'000
5	SOZIALE SICHERHEIT	210'677.67	261'162	-374'360	-635'522		239'000	235'700	235'700
6150	Gemeindestrassen								
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'187.00	4'000	64'000	60'000	40'000	64'100	64'100	64'100
3050	AG-Beiträge Sozialleistungen			2'900	2'900	2'000	3'000	3'000	3'000
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'800	2'800	2'000	2'900	2'900	2'900
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0.00	0	600	600	400	600	600	600
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			500	500	300	500	500	500
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	0	600	600	400	600	600	600
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals			5'000	5'000	2'000	3'700	3'700	3'700
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'616.16	8'600	10'100	1'500	4'000	10'800	10'800	10'800
3102	Drucksachen und Publikationen	0.00	1'000	1'000	0	300	1'000	1'000	1'000
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'129.10	1'000	57'500	56'500		20'900	20'900	20'900
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'932.50	20'500	20'500	0		19'600	19'600	19'600
3130	Dienstleistungen Dritter	50.00	1'000	1'000			700	700	700
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	2'500	2'500	0		1'700	1'700	1'700
3141.1	Winterdienst	20'920.84	17'000	19'000	2'000		19'000	19'000	19'000
3141.2	Strassenreinigung inkl. Schächte	5'096.30	14'000	14'000	0		11'000	11'000	11'000
3141.3	Strassenbeleuchtung und Strassensignale, Verkehrsspiegel	7'553.05	2'000	3'000	1'000		4'200	4'200	4'200
3141.4	Belagsarbeiten, Entwässerung	49'061.05	101'000	156'000	55'000	50'000	152'000	152'000	152'000

3130	Dienstleistungen Dritter	20'257.90	25'000	13'000			19'400	19'400	19'400
7200	Abwasserbeseitigung allgemein	20'257.90	25'000	13'000			19'400	19'400	19'400
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)								
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'751.50	11'400	11'400	0		10'500	10'500	10'500
3050	AG-Beiträge Sozialleistungen	581.64	750	750	0		700	700	700
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18.80	25	25	0		0	0	0
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	93.54	180	180	0		200	200	200
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	78.06	100	100	0		100	100	100
3100	Büromaterial	0.00	0	0	0		0	0	0
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'643.25	7'000	7'000	0		7'900	7'900	7'900
3111	Anschaffung Pumpen, Maschinen, Apparate, Geräte	0.00	1'000	1'000	0		700	700	700
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'659.10	27'000	27'000	0		25'200	25'200	25'200
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'250.00	1'500	1'500	0		1'400	1'400	1'400
3130.02	Nachführen des Leitungskatasters	0.00	5'000	6'500	1'500		3'800	3'800	3'800
3130.03	Dienstleistungen Dritter	4'439.90	30'000	29'000	-1'000	-15'000	6'100	6'100	6'100
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	20'855.10	23'000	23'000	0		22'300	22'300	22'300
3134	Sachversicherungsprämien	106.25	110	2'610	2'500		900	900	900
3137	Steuern und Abgaben	7'079.58	7'000	7'000	0		7'000	7'000	7'000
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'624.40	20'000	20'000	0		18'500	18'500	18'500
3151	Unterhalt Pumpen, Maschinen, Apparate	0.00	10'000	10'000	0		6'700	6'700	6'700
3153	Informatik-Unterhalt	0.00					0	0	0
3170	Reisekosten und Spesen	320.60	500	500			400	400	400
3300	Abschreibungen alle						26'200	34'800	34'800
3300.3	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	752.00	1'400	12'000	10'600				
3320	Planmässige Abschreibungen Software	3'800.00	3'800	3'800	0				
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	0.00	0	0	0		0	0	0
3612	Entschädigungen an Zweckverbände	68'237.15	68'800	80'000	11'200	15'000	87'300	87'300	87'300
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden	3'435.00	3'300	3'300	0		3'300	3'300	3'300
3660.2	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0.00	33'311	33'311	0	11'100	33'300	33'300	33'300
3661.2	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	157'777.48				-52'600	0	0	0
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00	4'000	4'000	0		4'000	4'000	4'000
3940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'036.60	2'300	2'300	0	-200	2'300	2'300	2'300
4240.01	Verbrauchsgebühren	-185'482.65	-160'000	-160'000	0	-10'000	-178'500	-178'500	-178'500
4240.02	Grundgebühren	-66'958.25	-65'000	-65'000	0		-65'700	-65'700	-65'700
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-403.00					-100	-100	-100
4260.01	Rückerstattungen Versicherungsleistungen	0.00					0	0	0
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-74'118.14	-34'576	-58'376			-21'600	-30'200	-30'200
4940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-2'306.45	-1'900	-2'900	-1'000	-500	-2'900	-2'900	-2'900
4980	Interne Übertragungen	-2'271.46			0	800	0	0	0
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	0.00	0	0	0	0	0	0	0
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)								
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				0		0	0	0
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge				0		0	0	0
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	72.60	0	0	0		0	0	0
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	328.10	100	100	0		200	200	200
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'804.75	10'000	10'000	0		10'300	10'300	10'300
4612	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-6'801.80	-6'000	-6'000	0		-6'300	-6'300	-6'300
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	4'403.65	4'100	4'100	0	0	4'200	4'200	4'200
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)								
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	710.33	1'000	1'000	0		900	900	900
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19.74	0	0	0		0	0	0
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11.03	0	0	0		0	0	0
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3.40	0	0	0		0	0	0
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	45.88	0	0	0		0	0	0
3102	Drucksachen, Publikationen	428.00	1'000	1'000	0		800	800	800
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'269.50	3'000	3'500	500		3'300	3'300	3'300
3130.02	Kehrichtabfuhr	11'148.80	13'000	13'000	0		12'400	12'400	12'400
3130.03	Kehrichtverbrennung	18'549.10	18'500	18'500	0		18'500	18'500	18'500
3130.04	Grüngutabfuhr	29'856.10	30'000	30'000	0		30'000	30'000	30'000
3130.05	Altglasabfuhr	2'272.05	2'500	2'500	0		2'400	2'400	2'400
3130.06	übrige Abfuhrkosten	5'302.60	6'500	6'500	0		6'100	6'100	6'100
3161	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge	637.20	600	600	0		600	600	600
3300	Abschreibungen alle						1'700	1'700	0
3320.9	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'625.00	1'600	1'600	0				
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			9'456			10'050	10'050	11'750
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	569.70	540	594	54		600	600	600
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00	2'000	2'000	0		2'000	2'000	2'000
3920	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten		2'000	2'000	0	700	2'000	2'000	2'000

3940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	40.65	50	50	0	50	50	50	50
4240.01	Kehrichtabfuhrgebühren IGKSG (Sackgebühren)	-20'072.65	-19'800	-20'000	-200	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000
4240.02	Grundgebühren	-23'030.00	-23'000	-23'000	0	-23'000	-23'000	-23'000	-23'000
4240.03	Sperrgut- und Containermarken	-8'439.00	-12'000	-12'000	0	-10'800	-10'800	-10'800	-10'800
4240.04	Entschädigung Altglas	-2'201.85	-2'000	-2'000	0	-2'100	-2'100	-2'100	-2'100
4240.05	Entschädigung übrige Abfahren	-1'490.70	-3'000	-3'000	0	-2'500	-2'500	-2'500	-2'500
4240.06	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00			0	0	0	0	0
4240.07	Grüntgebühren			-32'000	-32'000	-22'000	-32'700	-32'700	-32'700
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-20'925.48	-21'990	0	21'990				
4940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-329.40	-500	-300	200	100	-300	-300	-300
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	0.00	0	0	0	0	0	0	0
7410	Gewässerverbauungen								
3130	Dienstleistungen Dritter	0.00	1'500	1'500	0	1'000	1'000	1'000	1'000
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	0	2'000	2'000	700	700	700	700
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0.00	3'000	0	-3'000	1'000	1'000	1'000	1'000
3142	Unterhalt Wasserbau	15'455.55	27'000	17'000	-10'000	19'800	19'800	19'800	19'800
3300	Abschreibungen alle					10'700	12'700	15'300	
3300.2	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV		1'500	1'500					
7410	Gewässerverbauungen	15'455.55	33'000	22'000	-11'000	33'200	35'200	37'800	37'800
7500	Arten- und Landschaftsschutz								
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		0	0	0	0	0	0	0
3130	Dienstleistungen Dritter		500	1'000		500	500	500	500
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'250.00	1'000	1'000	0	1'100	1'100	1'100	1'100
7500	Arten- und Landschaftsschutz	1'250.00	1'500	2'000	500	1'600	1'600	1'600	1'600
7710	Friedhof und Bestattung								
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'265.45	6'000	6'000	0	6'400	6'400	6'400	6'400
3050	AG-Beiträge Sozialleistungen	402.54	300	300	0	300	300	300	300
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16.07	0	0	0	0	0	0	0
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	69.31	100	100	0	100	100	100	100
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	75.16	100	100	0	100	100	100	100
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'642.45	600	600	0	900	900	900	900
3102	Drucksachen, Publikationen	2'413.55	1'000	2'000	1'000	1'800	1'800	1'800	1'800
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	0.00	500	500	0	300	300	300	300
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	491.00	2'000	1'000	-1'000	1'200	1'200	1'200	1'200
3130	Dienstleistungen Dritter	12'285.70	7'000	7'000	0	8'800	8'800	8'800	8'800
3134	Sachversicherungsprämien	14.25	20	20	0	0	0	0	0
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	4'233.70	8'500	8'500	0	7'100	7'100	7'100	7'100
3161	Mieten, Benützungskosten	1'397.55				500	500	500	500
3170	Reisekosten und Spesen	0.00				0	0	0	0
3300	Abschreibungen alle					4'400	4'400	4'400	4'400
3300.3	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'376.00	4'400	4'400	0				
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00	5'000	5'000	0	5'000	5'000	5'000	5'000
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-16'187.50	-1'000	-3'500	-2'500	-6'900	-6'900	-6'900	-6'900
7710	Friedhof und Bestattung	23'495.23	34'520	32'020	-2'500	30'000	30'000	30'000	30'000
7790	Umwelt, Übriges								
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00	200	200		200	200	200	200
7790	Umwelt, Übriges	200.00	200	200		200	200	200	200
7900	Raumordnung								
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			2'000	2'000	700	700	700	700
3300	Abschreibungen alle					7'400	7'400	7'400	7'400
3612	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	1'094.25	1'200	1'200	0	1'200	1'200	1'200	1'200
4250	Verkäufe		-50	-50	0	0	0	0	0
7900	Raumordnung	1'094.25	1'150	3'150	2'000	9'300	9'300	9'300	9'300
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	73'355.33	108'970	85'970	-23'000	106'600	108'600	111'200	111'200
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen								
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	40'368.30	43'000	0	-43'000	-27'800	0	0	0
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten (Drainagen)	10'269.51	10'000	10'000	0	10'100	10'100	10'100	10'100
3300	Abschreibungen alle					800	800	800	800
3300.1	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	799.00	800	800					
3300.3	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	257.00	300	857	557				
4631	Staatsbeiträge		-6'600	0	6'600	2'200	0	0	0
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	51'693.81	47'500	11'657	-35'843	10'900	10'900	10'900	10'900
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen								
3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	986.30	600	600	0	700	700	700	700
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'746.48	1'500	1'500	0	1'600	1'600	1'600	1'600
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				0	0	0	0	0
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6.29	0	0	0	0	0	0	0

3181	Tatsächliche Forderungsverluste	2'681.25	2'000	2'000	0	2'200	2'200	2'200	2'200
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-515'138.80	-536'800	-545'600	-8'800	-545'200	-536'800	-528'400	-528'400
4000.1	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-23'753.45	-55'000	-38'000	17'000	-55'900	-55'000	-54'100	-54'100
4000.2	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-84.21	-500	-1'000	-500	-500	-500	-500	-500
4000.4	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-2'866.15	-6'000	-7'000	-1'000	-6'100	-6'000	-5'900	-5'900
4000.5	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	10'902.60	15'000	26'000	11'000	15'200	15'000	14'800	14'800
4000.6	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	216.25	100	100	0	100	100	100	100
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-67'694.45	-68'200	-74'800	-6'600	-69'300	-68'200	-67'100	-67'100
4001.1	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-22'005.35	-25'000	-14'000	11'000	-25'400	-25'000	-24'600	-24'600
4001.2	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	-504.00	-100	-500	-500	-100	-100	-100	-100
4001.4	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-2'148.70	-1'500	-2'600	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500
4001.5	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	6'415.95	6'000	7'800	6'100	6'100	6'000	5'900	5'900
4002	Quellensteuern natürliche Personen	-3'620.78	-9'000	-7'500	1'500	-9'100	-9'000	-8'900	-8'900
4008	Personalsteuern	-12'972.54	-12'950	-12'900	50	-13'200	-13'000	-12'700	-12'700
4010	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-3'098.45	-3'100	-7'000	-3'900	-3'100	-3'100	-3'100	-3'100
4010.1	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-5'208.70	-3'000	-4'000	-1'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
4010.6	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen				0	0	0	0	0
4011	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-1'379.45	-1'300	-1'408	-108	-1'300	-1'300	-1'300	-1'300
4011.1	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	-267.60	-200	-200	0	-200	-200	-200	-200
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-640'526.58	-699'550	-680'608	18'942	-710'300	-699'400	-688'400	-688'400
9101	Sondersteuern								
3631	Kantonsanteil an den Hundesteuern	2'565.00	2'200	2'400	200	2'400	2'400	2'400	2'400
4022	Grundstückgewinnsteuern	-164'467.50	-50'000	-50'000	0	-48'200	-48'200	-48'200	-48'200
4033	Hundesteuern	-10'565.00	-10'500	-11'000	-500	-10'700	-10'700	-10'700	-10'700
9101	Sondersteuern	-172'467.50	-58'300	-58'600	-300	-56'500	-56'500	-56'500	-56'500
9300	Finanz- und Lastenausgleich								
3621.63	Rückerstattung individuelle Sonderlastenausgleichsbeiträge				0	0	0	0	0
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	625'556.00	741'299	838'674	97'375	858'816	905'079	924'105	924'105
4621.5	Ressourcenausgleichsbeiträge	-957'177.00	-1'134'277	-1'283'272	-148'995	-1'308'672	-1'379'168	-1'408'160	-1'408'160
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge	-246'651.00	-254'160	-263'904	-9'744	-264'657	-271'097	-270'652	-270'652
4621.63	Individuelle Sonderlastenausgleichsbeiträge				0	0	0	0	0
9300	Finanz- und Lastenausgleich	-578'272.00	-647'138	-708'502	-61'364	-714'513	-745'186	-754'707	-754'707
9610	Zinsen								
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	0.00	100	0	-100	0	0	0	0
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	4'748.61	4'550	95'000	90'450	60'000	94'800	94'800	94'800
3499.1	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	359.55	300	500	200	400	400	400	400
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	236.25	0	200	200	100	100	100	100
3940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6'168.45	5'950	8'250	2'300	1'450	8'250	8'250	8'250
3980	Interne Übertragungen	2'271.46		4'643	4'643	2'343	4'643	4'643	4'643
4400	Zinsen flüssige Mittel				0	0	0	0	0
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-1.35			0	0	0	0	0
4401.1	Zinsen auf ordentlichen Steuern	-1'130.48	-2'000	-1'100	900	-1'400	-1'400	-1'400	-1'400
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern	-16.95	0	0	0	0	0	0	0
4420	Dividenden FV		-50	-50	0	0	0	0	0
4450	Erträge aus Darlehen VV	-2'271.46			0	-800	-800	-800	-800
4462	Finanzertrag aus Beteiligungen VV Zweckverbänden			-4'643					
4940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-17'153.20	-16'050	-41'650	-25'600	-16'650	-41'650	-41'650	-41'650
9610	Zinsen	-6'789.12	-7'200	61'150	68'350	64'343	64'343	64'343	64'343
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens								
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'893.20	3'750	4'200	450	3'600	3'600	3'600	3'600
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				0	0	0	0	0
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6.60	0	0	0	0	0	0	0
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	0.00			0	0	0	0	0
3130	Dienstleistungen Dritter	0.00			0	0	0	0	0
3430.4	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	9'083.00	22'000	10'000	-12'000	13'700	13'700	13'700	13'700
3431	Nicht baulicher Liegenschaftunterhalt durch Dritte	8'346.05	6'000	25'000	19'000	12'000	25'100	25'100	25'100
3431.1	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		0	2'000	2'000	1'300	2'000	2'000	2'000
3431.2	Anschaffungen Mobilien	0.00			0	0	0	0	0
3439	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	0.00	500	500	0	300	300	300	300
3439.1	Ver- und Entsorgung	3'576.45	11'700	20'200	8'500	9'000	20'800	20'800	20'800
3439.2	Steuern und Abgaben	0.00			0	0	0	0	0
3439.3	Sachversicherungsprämien	1'074.50	1'900	3'400	1'500	1'500	3'600	3'600	3'600
3439.4	Dienstleistungen Dritter	1'436.50	1'800	3'300	1'500	1'200	3'400	3'400	3'400
3439.9	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	0.00	0	0	0	0	0	0	0
3940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	9'269.55	9'000	36'000	27'000	17'900	36'000	36'000	36'000
4411.4	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV				0	0	0	0	0
4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV	-67'560.00	-80'300	-190'100	-109'800	-78'000	-190'700	-190'700	-190'700
4430.02	Pachtzinsen	-3'975.75	-4'000	-4'000	0	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000

4439	Rückerstattungen Raumnebenkosten FV	-6'856.20				2'300	0	0	0
4439.01	Übrige Rückerstattungen Dritter FV	0.00	-5'000	-17'600		-12'600	-10'000	-17'500	-17'500
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	-42'706.10	-32'650	-107'100		-74'450	-103'700	-103'700	-103'700
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des FV								
4411	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV	0.00					0	0	0
4443.4	Marktwertanpassung Gebäude FV			-96'400		-96'400	32'100	0	0
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des FV	0.00	0	-96'400		-96'400	0	0	0
9690	Finanzvermögen, Übriges								
3411.6	Realisierte Verluste auf Mobilien FV	0.00				0	0	0	0
9690	Finanzvermögen, Übriges	0.00	0	0		0	0	0	0
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe								
4699.1	Rückverteilung CO2-Abgabe	-298.40	-300	-300		0	-300	-300	-300
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-298.40	-300	-300		0	-300	-300	-300
9951	Zweckgebundene Zuwendungen								
3502	Einlagen in Legaten und Stiftungen des FK	0.00	0	0			0	0	0
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00	3'000	3'000			3'000	3'000	3'000
4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-2'962.60	-2'950	-2'950			-3'000	-3'000	-3'000
4940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-37.40	-50	-50		-50	-50	-50	-50
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	0.00	0	0		-50	-50	0	-50
9	Finanzen und Steuern	-1'441'059.70	-1'445'138	-1'590'360		-145'222	-1'521'020	0	-1'539'314
	ERGEBNIS (grün = Ertragsüberschuss /rot = Aufwandüberschuss)	-205'428.90	-77'972	-702'378		-624'406	-141'463	-152'536	-148'457

Anlageverzeichnis mit Investitionsplanung

				2024	2025	2026	2027					
	per Ende 2022 abgestimmt											
	Anlagen im Bau per Ende 2022											
	geplante Investitionen 2023											
	geplante Investitionen 2024 - 2027											
		Baujahr	Investition	Nutzungsdauer	Investition	Abschreibung	Investition	Abschreibung	Investition	Abschreibung	Investition	Abschreibung
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige											
002	Renovation Gemeindehaus 1992	2019	13'135	6		2'189						
006	Werkhof	2019	831'072	33		25'184	25'184		25'184		25'184	
007	Solaranlage Werkhof	2019	53'908	33		1'634	1'634		1'634		1'634	
007	Solaranlage Rückerstattungen	2020	-18'836	32		-589	-589		-589		-589	
0290						28'418	26'229		26'229		26'229	
1610	Militärische Verteidigung											
102	Schiessstunnel (Lärmschutzmassnahme) 2003	2019	2600	17		153	153		153		153	
103	Schiessanlage, elektronische Trefferanzeige 2005	2019	1620	19		85	85		85		85	
104	Schiessanlage, Kugelfangkästen 2009	2019	1620	23		70	70		70		70	
105	Schützenhaus, WC-Anlage 1990	2019	1042	4								
1610						309	309		309		309	
6150	Gemeindestrassen											
600	Neubachs Strassenbeleuchtung 1991	2019	4'497	12		375	375		375		375	
601	Altbachs, Strassenbeleuchtung 1991	2019	2'050	12		171	171		171		171	
602	Püntstrasse, Strassenbeleuchtung 1996	2019	1'258	17		74	74		74		74	
603	Dorfswis, Strassenbeleuchtung 1995	2019	1'586	16		99	99		99		99	
604	Sternenstrasse, Strassenbeleuchtung 2002	2019	1'597	23		69	69		69		69	
605	Mufflerstrasse, Strassensanierung 2003	2019	17'726	24		739	739		739		739	
607	Hodleterstrasse, Strassensanierung 2005	2019	17'065	26		656	656		656		656	
608	Rüebisbergstrasse, Strassensanierung 2006	2019	12'011	27		445	445		445		445	
609	Stampfstrasse, Talwiesstrasse, Brückensanierung 2011	2019	22'424	32		701	701		701		701	
610	Dorfstrasse (Neuhof-Dorfstrasse), Ersatz Randsteine 2013	2019	8'940	34		263	263		263		263	
611	Mufflerstrasse, Strassensanierung 2013	2019	4'937	34		145	145		145		145	
612	Rotzengrund, Strassensanierung 2013	2019	33'840	34		995	995		995		995	
613	Widem-, Hinterzälgrasse, Strassensanierung 2013	2019	11'115	34		327	327		327		327	
614	Dorfstrasse, Ersatz Randsteine 2016	2019	31'960	37		864	864		864		864	
615	Dorfstrasse, Sanierung Trottoir 1990	2019	2'451	11		223	223		223		223	
616	Gmeindhusweg, Chlegasse Strassensanierung 2016	2019	57'174	37		1'545	1'545		1'545		1'545	
617	Püntstrasse, Strassenverbreiterung 1995	2019	9'184	16		574	574		574		574	
618	Dorfstrasse, Strassensanierung 1991	2019	6'493	12		541	541		541		541	
619	Talwiesstrasse, Strassensanierung 2019	2019	35'020	40		876	876		876		876	
620	Hüeblistrasse, Strassensanierung 2019	2019	45'698	40		1'142	1'142		1'142		1'142	
621	Haldenstrasse, Belagsflicke 2018	2019	37'359	9		4'151	4'151		4'151		4'151	
622	Hüeblistrasse, OB 2019	2019	26'798	10		2'680	2'680		2'680		2'680	
625	Mufflerstrasse (Dorfstrasse-Bungertweg), Belagsersatz 2019/	2020	718'926	40		17'973	17'973		17'973		17'973	
626	Salzsilo bei Werkhof	2019	36'410	20		1'820	1'820		1'820		1'820	
627	Dorfstrasse Strassensanierung	2022	19'511	40		488	488		488		488	
629	Brücke Hueb	2022	56'530	40		1'413	1'413		1'413		1'413	
	Dorfstrasse Strassensanierung	2023	50'000	40		1'250	1'250		1'250		1'250	
	Dorfstrasse Strassensanierung	2024	50'000	40	50'000	1'250	1'250		1'250		1'250	
	Dorfstrasse Strassensanierung	2025	405'000	40			405'000	10'125		10'125		10'125
	Dorfstrasse Strassensanierung	2026	400'000	40				400'000	10'000		10'000	
6150						41'849	51'974		61'974		61'974	
7101	Wasserwerk											
700	WL Dorfstrasse, Sternenstrasse GWP 1. Etappe 2003	2019	30'017	34		883	883		883		883	
701	WL Dorfstrasse, GWP 1. Etappe 2004	2019	28'290	35		808	808		808		808	
702	WL Bachs-Neerach, GWP 2. Etappe 2005	2019	10'318	36		287	287		287		287	
703	WL Oberdorf- Bachsertalstrasse GWP 2.Etappe 2005	2019	19'788	36		550	550		550		550	
704	WL Bachsertalstrasse GWP 2. Etappe 2006	2019	8'722	37		236	236		236		236	
705	WL Dorfstrasse (Neuhof-Mullerstrasse) Ersatz 2015	2019	304'994	46		6'630	6'630		6'630		6'630	
706	WL Poststrasse, Umliegung 2018	2019	33'864	49		691	691		691		691	
707	WL Wasserversorgung, Ersatz 1991	2019	1'711	22		78	78		78		78	
708	Brunnestube Schibenstand, Sanierung und Anschluss 2002	2019	5'744	13		442	442		442		442	
709	Reservoir Brämenholz, Neubau 2004	2019	116'542	15		7'769	7'769		7'769		7'769	
710	Quellwasserpumpwerk Neubachs GWP 2 Etappe 2007	2019	42'177	18		2'343	2'343		2'343		2'343	
711	Generelles Wasserprojekt 2015	2019	23'791	6		3'965						

712	Trinkwasserkonzept in Notlagen TWN 2017	2019	16'401	8		2'050		2'050		
713	WL Mulferstrasse (Dorfstrasse-Bungertweg),Ersatz 2020	2020	373'574	50		7'471		7'471		7'471
714	Wasserleitung Bachsertalstrasse	2021	450'000	50		9'000		9'000		9'000
715	Schutzzone / Konzession GWPW Altbachs 2020	2020	39'000	10		3'900		3'900		3'900
716	Sanierung Grundwasserbrunnen	2020	26'401	30		880		880		880
900	Wasseranschlussgebühren 1991	2019	-1'143	12		-95		-95		-95
901	Wasseranschlussgebühren 2003	2019	-2'504	24		-104		-104		-104
902	Wasseranschlussgebühren 2004	2019	-5'680	25		-227		-227		-227
903	Wasseranschlussgebühren 2005	2019	-3'025	26		-116		-116		-116
904	Wasseranschlussgebühren 2007	2019	-5'137	28		-183		-183		-183
905	Wasseranschlussgebühren 2008	2019	-10'470	29		-361		-361		-361
906	Wasseranschlussgebühren 2009	2019	-15'581	30		-519		-519		-519
907	Wasseranschlussgebühren 2011	2019	-28'688	32		-897		-897		-897
908	Wasseranschlussgebühren 2012	2019	-17'456	33		-529		-529		-529
909	Wasseranschlussgebühren 2013	2019	-13'520	34		-398		-398		-398
910	Wasseranschlussgebühren 2014	2019	-5'206	35		-149		-149		-149
911	Wasseranschlussgebühren 2015	2019	-2'772	36		-77		-77		-77
912	Wasseranschlussgebühren 2016	2019	-15'274	37		-413		-413		-413
913	Wasseranschlussgebühren 2018	2019	-9'064	39		-232		-232		-232
914	Wasseranschlussgebühren 2019	2019	-10'996	40		-275		-275		-275
915	Wasseranschlussgebühren 2020	2020	-14'256	40		-356		-356		-356
916	Wasseranschlussgebühren 2021	2021	-48'766	40		-1'219		-1'219		-1'219
716	Wasserleitung Oberdorfstrasse	2022	155'442	50		3'109		3'109		3'109
717	Wasserleitung Flüenenstrasse	2022	111'714	50		2'234		2'234		2'234
	Wasserleitung Dorfstrasse	2023	30'000	50		600		600		600
	Abgabschacht Heitlig	2024	235'000	50	235'000	4'700		4'700		4'700
	Nutzungsrecht Reservoir Laubrig	2024	45'000	50	45'000	900		900		900
	Wasserleitung Dorfstrasse	2024	15'000	50	15'000	300		300		300
	Wasserleitung Dorfstrasse	2025	150'000	50			150'000	3'000		3'000
	Wasserleitung Dorfstrasse	2026	195'000	50				195'000	3'900	3'900
7101						53'675		52'710		56'610
7201	Abwasserbeseitigung									
740	ARA Fischbach-Glatt Anschlussleitung 2004	2019	117'947	35		3'370		3'370		3'370
745	ARA Fischbach-Glatt Anschlussgebühren Leitung 2004	2019	43'743	25		1'750		1'750		1'750
743	Abwasserpumpwerk Rohr, Belüftung Abwasserleitung 2005	2019	6'053	16		378		378		378
741	Dorfstrasse, Fremdwasserreduktion 2012	2019	71'897	43		1'672		1'672		1'672
746	ARA Fischbach-Glatt Blockheizkraftwerk 2010	2019	6'972	21		332		332		332
747	ARA Fischbach-Glatt diverse Inv.-Beiträge 2015	2019	0	26		0		0		0
748	ARA Fischbach-Glatt Schlammbehandlung 2007	2019	0	18		0		0		0
749	ARA Fischbach-Glatt Ausbau Kläranlage 2011	2019	0	22		0		0		0
750	ARA Fischbach-Glatt Ausbauprojekt 2030 2017	2019	0	27		0		0		0
751	ARA Fischbach-Glatt Blockheizkraftwerk 2018	2019	0	29		0		0		0
755	Abwasserpumpwerk Riet, Sanierung 2011	2019	0	22		0		0		0
940	Abwasseranschlussgebühren 1994	2019	-2'014	15		-134		-134		-134
941	Abwasseranschlussgebühren 2003	2019	4'470	24		186		186		186
942	Abwasseranschlussgebühren 2004	2019	-12'003	25		-480		-480		-480
943	Abwasseranschlussgebühren 2005	2019	-9'330	26		-359		-359		-359
944	Abwasseranschlussgebühren 2006	2019	-3'665	27		-136		-136		-136
945	Abwasseranschlussgebühren 2007	2019	-13'572	28		-485		-485		-485
946	Abwasseranschlussgebühren 2008	2019	-5'067	29		-175		-175		-175
947	Abwasseranschlussgebühren 2009	2019	-17'755	30		-592		-592		-592
948	Abwasseranschlussgebühren 2011	2019	-24'625	32		-770		-770		-770
949	Abwasseranschlussgebühren 2012	2019	-14'452	33		-438		-438		-438
950	Abwasseranschlussgebühren 2013	2019	-11'193	34		-329		-329		-329
951	Abwasseranschlussgebühren 2014	2019	-6'465	35		-185		-185		-185
952	Abwasseranschlussgebühren 2015	2019	-2'295	36		-64		-64		-64
953	Abwasseranschlussgebühren 2016	2019	-20'418	37		-552		-552		-552
954	Abwasseranschlussgebühren 2018	2019	-23'751	39		-609		-609		-609
955	Abwasseranschlussgebühren 2019	2019	-19'839	40		-496		-496		-496
956	Abwasseranschlussgebühren 2020	2020	-31'681	40		-792		-792		-792
957	Abwasseranschlussgebühren 2021	2021	-40'584	40		-1'015		-1'015		-1'015
	Abwasserleitung + Bachumlegung Dorfstrasse	2022	8'507	40		213		213		213
	Abwasserleitung Dorfstrasse	2023	30'000	40		750		750		750
	Neue Pumpe Abwasser Tal	2024	250'000	40	250'000	6'250		6'250		6'250
	Abwasserleitung Dorfstrasse	2024	65'000	40	65'000	1'625		1'625		1'625
	Pumpwerk Objektschutzmassnahmen	2024	10'000	40	10'000	250		250		250
	Abwasserleitung Dorfstrasse	2025	650'000	40			650'000	16'250		16'250

	Pumpwerk Objektschutzmassnahmen	2025	30'000	40		30'000	750	750	750
	Abwasserleitung Dorfstrasse	2026	345'000	40				8'625	8'625
7201					9'167		26'167	345'000	34'792
7301	Abfallwirtschaft								
780	Voruntersuchung Deponie Eichgasse 2017	2019	13'000	8	1'625		1'625	1'625	
7301					1'625		1'625	1'625	0
7410	Hochwasserschutz								
	Bachumlegung + Verbreiterung Dorfbach	2023	75'000	50	1'500		1'500	1'500	1'500
	Aufwertung/Renaturierung Fisibach	2024	68'000	50	68'000	1'360	1'360	1'360	1'360
	Bachverbreiterung Dorfbach (Land + Arbeiten)	2024	10'000	50	200		200	200	200
	Bachausbau Fisibach/Lochbach	2024	20'000	50	20'000	400	400	400	400
	Bachverbreiterung Dorfbach (Land + Arbeiten)	2025	270'000	50		270'000	5'400	5'400	5'400
	Bachausbau Fisibach/Lochbach	2025	60'000	50		60'000	1'200	1'200	1'200
	Ausbau Durchlässe Balmbach und Bach	2025	30'000	50		30'000	600	600	600
	Ausbau Durchlässe Balmbach und Bach	2026	80'000	50			80'000	1'600	1'600
	Ausbau Bach Stampfibach	2026	10'000	50			10'000	200	200
	Fisibach (Wohnheim Vivendra)	2026	10'000	50			10'000	200	200
	Ausbau Bach Stampfibach	2027	30'000	50				30'000	600
	Fisibach (Wohnheim Vivendra)	2027	40'000	50				40'000	800
	Ausbau Durchlässe Neumühlbach/Füenenholzbach	2027	60'000	50				60'000	1'200
7410					3'460		10'660	12'660	15'260
7710	Friedhof und Bestattung								
770	Friedhofanlage, Erweiterung 2004	2019	65'637	15	4'376		4'376	4'376	4'376
7710					4'376		4'376	4'376	4'376
7900	Raumordnung								
	Revision BZO	2024	110'000	15	110'000	7'333	7'333	7'333	7'333
7710					7'333		7'333	7'333	7'333
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen								
606	Meliorationsstrasse, Sanierung 1993	2019	11'181	14	799		799	799	799
800	Drainage Erweiterung 1995	2019	1'542	6	257				
8120					1'056		799	799	799
8200	Forstwirtschaft								
801	Forstbetriebsgebäude, Erschliessung Wasser/Abwasser 1990	2019	4'026	21	192		192	192	192
802	Forstbetriebsgebäude, Neubau 1990	2019	17'896	4					
803	Grundstückserwerb 1992	2019	1'074	13	83		83	83	83
8200	Waldankauf	2024	60'000	50	60'000	1'200	1'200	1'200	1'200
8200					1'474		1'474	1'474	1'474
8791	Fernwärmebetrieb nichtelektrische Energie								
004	Gmeindhusweg 3, Übernahme Heizung von PS 2003	2003	0	25	0		0	0	0
820	Wirth AG, Investitionsbeitrag Anschluss 2011	2019	283'359	25	11'334		11'334	11'334	11'334
821	Leitungsbau Anschluss Grau 2014	2019	10'602	45	236		236	236	236
822	Leitungsbau Anschluss Gnädinger/Schnyder 2015	2019	4'039	46	88		88	88	88
003	Gmeindhusweg 3, Leitungen Heizung 2006	2019	0	39	0		0	0	0
8791					11'658		11'658	11'658	11'658
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens								
	Gmeindhusweg 3	2021	203'262						
	Gmeindhusweg 3	2022	1'001'717						
	Gmeindhusweg 3	2023	2'000'000						
Total Investition Finanzvermögen					0	0	0	0	0
Total Investition VV					938'000	1'595'000	1'040'000	130'000	
Total Investition					938'000	1'595'000	1'040'000	130'000	
Total Abschreibungen					164'400	195'314	219'839	218'764	

Finanz- und wirtschaftspolitische Eckdaten

Ressourcenzuschuss		Ende	Ende	Ende	Ende	Ende	
Variablen	Beschreibung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
E_{it-2}	Zahl der Einwohnerinnen und Einwohner der politischen Gemeinde i im Bemessungsjahr t-2	639	640	655	650	640	630
SKR_{it-2}	Relative Steuerkraft der ausgleichsberechtigten politischen Gemeinde i im Bemessungsjahr t-2	2'232		2'250	2'250	2'250	2'250
$SKR_{KM,t-2}$	Kantonsmittel der relativen Steuerkraft im Bemessungsjahr t-2	4'014		4'000	4'050	4'100	4'150
GSF_{it-2}	Gesamtsteuerfuss der politischen Gemeinde i im Bemessungsjahr t-2	127		128	128	128	128
Gemeinde Bachs		1'283'272			1'308'672	1'379'168	1'408'160
Anteil Primarschulgemeinde am Ressourcenzuschuss							
Variablen	Beschreibung	Wert			Wert	Wert	Wert
SKA_{it-2}	Absolute Steuerkraft der politischen Gemeinde i im Bemessungsjahr t-2	1'426'307			1'450'000	1'425'000	1'400'000
SKA_{ut-2}	Absolute Steuerkraft der Schulgemeinde u auf dem Gebiet der politischen Gemeinde i im Bemessungsjahr t-2	1'426'307			1'450'000	1'425'000	1'400'000
GSF_{it-2}	Gesamtsteuerfuss der politischen Gemeinde i im Bemessungsjahr t-2	127			128	128	128
SF_{ut-2}	Steuerfuss der Schulgemeinde u im Bemessungsjahr t-2	61			61	61	61
Z_{it}	Ressourcenzuschuss an die politische Gemeinde i im Ausgleichsjahr t	1'283'272			1'308'672	1'379'168	1'408'160
Anteil Primarschulgemeinde am Ressourcenzuschuss		616'375			623'664	657'260	671'076
Anteil Oberstufenschulgemeinde am Ressourcenzuschuss							
Variablen	Beschreibung	Wert			Wert	Wert	Wert
SKA_{it-2}	Absolute Steuerkraft der politischen Gemeinde i im Bemessungsjahr t-2	1'426'307			1'450'000	1'425'000	1'400'000
SKA_{ut-2}	Absolute Steuerkraft der Schulgemeinde u auf dem Gebiet der politischen Gemeinde i im Bemessungsjahr t-2	1'426'307			1'450'000	1'425'000	1'400'000
GSF_{it-2}	Gesamtsteuerfuss der politischen Gemeinde i im Bemessungsjahr t-2	127			128	128	128
SF_{ut-2}	Steuerfuss der Schulgemeinde u im Bemessungsjahr t-2	22			23	23	23
Z_{it}	Ressourcenzuschuss an die politische Gemeinde i im Ausgleichsjahr t	1'283'272			1'308'672	1'379'168	1'408'160
Anteil Oberstufenschulgemeinde am Ressourcenzuschuss		222'299			235'152	247'819	253'029
Total Ressourcenzuschussanteile Schulgemeinden		838'674			858'816	905'079	924'105
Ressourcenzuschuss Politische Gemeinde		444'598			449'856	474'089	484'055

Geografisch-topografischer Sonderlastenausgleich
gemäss Finanzausgleichsgesetz Kanton Zürich (FAG)

Variablen	Beschreibung	Wert	2025	2026	2027
Fläche (ha)		910.53	911	911	911
$D_{i,t-2}$	Bevölkerungsdichte der politischen Gemeinde i in Einwohner/innen pro Quadratkilometer im Bemessungsjahr t-2	70.18	70.29	71.94	71.39
$E_{i,t-2}$	Zahl der Einwohner/innen der politischen Gemeinde i im Bemessungsjahr t-2	639	640	655	650
I_{-2}	Stand des Landesindex der Konsumentenpreise am Ende des Bemessungsjahres t-2	106.80%	105.00%	105.50%	106.00%
I_{-2}	Stand des Landesindex der Konsumentenpreise am Ende des zweiten Jahres vor Inkraftsetzung des FAG	104.20%	104.20%	104.20%	104.20%
$S_{i,t-2}$	Anteil des Gebietes der politischen Gemeinde i mit einer Hangneigung über 35%	6.41%	6.41%	6.41%	6.41%
$GSF_{i,t-2}$	Gesamtsteuerfuss der politischen Gemeinde i im Bemessungsjahr t-2	127%	128%	128%	128%
$GSF_{KM,t-2}$	Kantonsmittel der Gesamtsteuerfüsse im Bemessungsjahr t-2	99.98%	100.00%	100.00%	100.00%
Voller Geografisch-topografischer Sonderlastenausgleich Gemeinde Bachs		278'987	274'644	281'327	280'865
Geografisch-topografischer Sonderlastenausgleich Gemeinde Bachs bei aktuellem Steuerfuss		263'899	264'657	271'097	270'652

Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad							
9000-9001	Ertrags-/Aufwandüberschuss		702'378		141'463	152'536	148'457
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		196'265		193'500	216'000	212'200
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	9'456		10'050	10'050	11'750
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-129'186	-188'296		-75'300	-87'800	-85'700
364	Transferaufwand		0		0	0	0
365	Transferaufwand		0		0	0	0
366	Transferaufwand		44'611		33'300	33'300	33'300
389			0		0	0	0
489			0		0	0	0
4490			0		0	0	0
50,51,52,54,55,56	Investitionen		938'000		1'595'000	1'040'000	130'000
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		0		0	0	0
61	Rückerstattungen		0		0	0	0
62	Übertragung von immateriellen Anlagen ins Finanzvermögen		0		0	0	0
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		0		0	0	0
64	Rückzahlung von Darlehen		0		0	0	0
65	Übertragung von Beteiligungen im Finanzvermögen		0		0	0	0
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge		0		0	0	0
	Selbstfinanzierungsgrad		81.5%		19.0%	31.2%	246.2%
Zinsbelastungsanteil							
340	Verzinsung		95'000		94'800	94'800	94'800
440	Zinserträge		-1'100		-1'400	-1'400	-1'400
40	Fiskalertrag		-743'608		-771'400	-760'500	-749'500
41	Regalien und Konzessionen		-500		-400	-400	-400
42	Entgelte		-549'650		-605'400	-605'400	-605'400
43	Verschiedene Erträge		0		0	0	0
44	Finanzertrag		-335'700		-242'800	-242'800	-242'800
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		-129'920		-53'700	-57'600	-55'500
46	Transferertrag		-1'950'099		-1'991'372	-2'068'308	-2'096'855
	Zinsbelastungsanteil		2.53%		2.55%	2.50%	2.49%
Nettoverschuldungsquotient							
10	Finanzvermögen		5'826'571		5'501'284	5'752'069	5'408'776
20	Fremdkapital		8'343'800		9'343'800	10'343'800	9'843'800
400	Steuern natürliche Personen		670'000		704'900	694'000	683'000
401	Steuern juristische Personen		12'608		7'600	7'600	7'600
	Nettoverschuldungsquotient		369%		539%	654%	642%
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner							
	Einwohnerzahl Ende Jahr		655		650	640	630
	Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner		3'843		5'912	7'175	7'040

Planbilanzen

	01.01.2023	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026	31.12.2027
1 Aktiven	8'367'078.72	10'637'943	11'661'481	12'737'694	13'812'479	13'386'986
<u>10 Finanzvermögen</u>	<u>4'015'674.49</u>	<u>5'544'768</u>	<u>5'826'571</u>	<u>5'501'284</u>	<u>5'752'069</u>	<u>5'408'776</u>
100 100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	901'794.70	430'868	712'671	289'984	540'769	197'476
101 Forderungen	252'591.14	252'600	252'600	350'000	350'000	350'000
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0	0	0	0	0
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	4'065.85	4'100	4'100	4'100	4'100	4'100
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0	0	0	0	0
107 Finanzanlagen	1'600.00	1'600	1'600	1'600	1'600	1'600
108 Sachanlagen Finanzvermögen	2'855'622.80	4'855'600	4'855'600	4'855'600	4'855'600	4'855'600
109 Forderungen gegenüber Fonds im Fremdkapital	0	0	0	0	0	0
<u>14 Verwaltungsvermögen</u>	<u>4'351'404.23</u>	<u>5'093'175</u>	<u>5'834'910</u>	<u>7'236'410</u>	<u>8'060'410</u>	<u>7'978'210</u>
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	3'285'939.69	4'027'675	4'769'410	6'170'910	6'994'910	6'912'710
142 Immaterielle Anlagen	93'672.63	93'700	93'700	93'700	93'700	93'700
144 Darlehen	302'861.84	302'900	302'900	302'900	302'900	302'900
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	430'907.14	430'900	430'900	430'900	430'900	430'900
146 Investitionsbeiträge	238'022.93	238'000	238'000	238'000	238'000	238'000

2 Passiven	8'367'078.72	10'637'943	11'661'481	12'737'694	13'812'479	13'386'986
20 Fremdkapital	5'343'749.85	7'843'800	8'343'800	9'343'800	10'343'800	9'843'800
200 Laufende Verbindlichkeiten	1'766'664.00	1'766'700	1'766'700	1'766'700	1'766'700	1'766'700
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	3'500'000.00	3'500'000	3'500'000	3'500'000	500'000	500'000
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	16'696.95	16'700	16'700	16'700	16'700	16'700
205 Kurzfristige Rückstellungen	0.00	0	0	0	0	0
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	2'500'000	3'000'000	4'000'000	8'000'000	7'500'000
208 Langfristige Rückstellungen	0.00	0	0	0	0	0
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	60'388.90	60'400	60'400	60'400	60'400	60'400
29 Eigenkapital	3'023'328.87	2'794'143	3'317'681	3'393'894	3'468'679	3'543'186
290 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	1'107'364.38	978'178	799'338	734'088	656'338	582'388
291 Fonds im Eigenkapital	0.00	0	0	0	0	0
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0	0	0	0	0
293 Vorfinanzierungen	0.00	0	0	0	0	0
294 Finanzpolitische Reserve	0.00	0	0	0	0	0
295 Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0	0	0	0	0
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0	0	0	0	0
299 Bilanzüberschuss	1'915'964.49	1'815'964	2'518'342	2'659'805	2'812'341	2'960'798
Saldo	0	0	0	0	0	0

Plangeldflussrechnung

	2024	2025	2026	2027
+/- Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	702'378	141'463	152'536	148'457
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	164'400	195'314	219'839	218'764
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0	0	0	0
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK und EK	-178'840	-65'250	-77'750	-73'950
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0	0	0	0
= Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	687'938	271'527	294'624	293'271
Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-938'000	-1'595'000	-1'040'000	-130'000
Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0
Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	0	0	0	0
Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0	0	0	0
= Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-938'000	-1'595'000	-1'040'000	-130'000
+/- Zunahme / Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	-3'000'000	0
+/- Zunahme / Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	500'000	1'000'000	4'000'000	-500'000
= Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	500'000	1'000'000	1'000'000	-500'000

Gemeindefinanzstatistik

	2024	2025	2026	2027
Ertrags- (+) oder Aufwandüberschuss (-)	702'378	141'463	152'536	148'457
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	3'000'000	4'000'000	8'000'000	7'500'000
Zweckfreies Eigenkapital	2'518'342	2'659'805	2'812'341	2'960'798
Steuerertrag	682'608	712'500	701'600	690'600
Steuerfuss	128	128	128	128
Einwohnerzahl	655	650	640	630
		112'482	99'036	109'793

Gemeinde Bachs Finanz- und Aufgabenplan 2024 - 27

Planerfolgsrechnungen

Rechnung 2022 Betrag	Budget 2023 Betrag	Budget 2024 Betrag	Plan 2025 Betrag	Plan 2026 Betrag	Plan 2027 Betrag
----------------------------	--------------------------	--------------------------	------------------------	------------------------	------------------------

0	Allgemeine Verwaltung	530'886	560'390	609'020	578'100	578'100	578'100
1	Öffentliche Ordnung Sicherheit	109'883	127'203	157'879	140'700	140'700	140'700
2	Bildung	718	350	700	700	700	700
3	Kultur, Sport und Freizeit	45'027	16'910	19'950	19'100	19'100	19'100
4	Gesundheit	96'415	203'895	193'230	164'500	164'500	164'500
5	Soziale Sicherheit	210'678	261'162	-374'360	239'000	235'700	235'700
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	140'010	29'559	225'794	168'800	178'800	178'800
7	Umweltschutz und Raumordnung	73'355	108'970	85'970	106'600	108'600	111'200
8	Volkswirtschaft	28'657	58'727	-30'201	-37'943	-37'943	-37'943
9	Finanzen und Steuern	-1'441'060	-1'445'138	-1'590'360	-1'521'020	-1'540'793	-1'539'314
	Ertragsüberschuss	-205'429	-77'972	-702'378	-141'463	-152'536	-148'457

Planbilanzen

		Planbilanz 31.12.2023	Planbilanz 31.12.2024	Planbilanz 31.12.2025	Planbilanz 31.12.2026	Planbilanz 31.12.2027
		Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag
1	Aktiven	10'637'943	11'661'481	12'737'694	13'812'479	13'469'186
<u>10</u>	<u>10 Finanzvermögen</u>	<u>5'544'768</u>	<u>5'826'571</u>	<u>5'501'284</u>	<u>5'752'069</u>	<u>5'408'776</u>
<u>14</u>	<u>Verwaltungsvermögen</u>	<u>5'093'175</u>	<u>5'834'910</u>	<u>7'236'410</u>	<u>8'060'410</u>	<u>8'060'410</u>
2	Passiven	10'637'943	11'661'481	12'737'694	13'812'479	13'181'579
<u>20</u>	<u>Fremdkapital</u>	<u>7'843'800</u>	<u>8'343'800</u>	<u>9'343'800</u>	<u>10'343'800</u>	<u>9'843'800</u>
<u>29</u>	<u>Eigenkapital</u>	<u>2'794'143</u>	<u>3'317'681</u>	<u>3'393'894</u>	<u>3'468'679</u>	<u>3'337'779</u>

Planinvestitionen

	2024	2025	2026	2027
Total Investitionen Verwaltungsvermögen	938'000	1'595'000	1'040'000	130'000
Total Investitionen Finanzvermögen	0	0	0	0
Total Investitionen	938'000	1'595'000	1'040'000	130'000

Finanzkennzahlen

	2024	2025	2026	2027
Selbstfinanzierungsgrad	81.5%	19.0%	31.2%	246.2%
Zinsbelastungsanteil	2.53%	2.55%	2.50%	2.49%
Nettoverschuldungsquotient	369%	539%	654%	642%
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	3'843	5'912	7'175	7'040