

**Zweckverband Zivilschutz  
Zimmerberg  
8810 Horgen**

**Budget 2024**

Ablieferung an Vorsteherschaft	5. Juli 2023
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	13. Juli 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	18. Juli 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	19. August 2023
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	21. September 2023
Veröffentlichung	30. November 2023

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht der Vorsteherchaft	4
2 Anträge und Beschlüsse	5 - 7
<b>Budget</b>	
3 Finanzierung	keine
4 Erfolgsrechnung	9
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	10
6 Investitionsrechnungen	11
<b>Budget - Details</b>	
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	13 - 16
8 Erfolgsrechnung	17 - 21
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	22
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	23 - 24
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
<b>Anhang zum Budget</b>	
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	26
13 Finanzkennzahlen	keine

### Kontakt

Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg  
Einsiedlerstrasse 533  
8810 Horgen

Präsident/in: Gerda Koller  
Geschäftsführer: Beat Klingefuss  
Rechnungsführer: Thomas Sonderegger  
Telefon: 044 727 64 00  
E-Mail: zivilschutz@zvzz.ch

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## **Bericht der Vorsteherschaft**

### **Ausgangslage/Überblick**

Das Budget 2024 lehnt sich grossmehrheitlich demjenigen des Vorjahres an.

### **Erfolgsrechnung**

Es wird ein Gesamtaufwand von CHF 1'268'500.00 (Budget 2023: CHF 1'247'500.00) und ein Gesamtertrag von CHF 243'500.00 (Budget 2023: CHF 143'500.00) bei einem Aufwandüberschuss von CHF 1'025'000.00 (Budget 2023: CHF 1'104'000.00) zu Lasten der Verbandsgemeinden veranschlagt.

Bei den Personalkosten sind der bereits vollzogene Teuerungsausgleich (3,5%) per 01.01.2023 sowie der absehbare Teuerungsausgleich per Anfang 2024 (Annahme 2,2%) berücksichtigt. Durch die zusätzliche Übernahme der periodischen Schutzraumkontrollen und Zuweisungsplanung der Schutzplätze für die Gemeinden Rüschlikon, Horgen sowie der Stadt Wädenswil, musste das entsprechende Pensum des Schutzraumkontrolleurs bereits per 01.01.2023 von 40% auf 100% erhöht werden. Dies wirkt sich ausgabenseitig beim Personalaufwand und ertragsseitig bei der Kostenbeteiligung Dritter gleichermaßen aus.

Die mit der Einführung des eigenen Haushalts übernommenen Anlagewerte werden bis Ende 2023 grösstenteils abgeschrieben sein. Im Budget 2024 handelt es sich um die Abschreibung der noch verbleibenden Anlagen sowie um jene der Investitionen 2023 und 2024.

Die massiv gestiegenen Kosten für Treibstoffe und Elektrizität wirken sich auch auf das Budget 2024 aus.

Für den geplanten Ersatz der 43 Polycom Funkgeräte vom TPH 700 zum TPH 900 sind die Kosten der Verschlüsselung von jeweils CHF 250.00 pro Gerät budgetiert.

### **Investitionsrechnung**

Die ZSO Zimmerberg verfügt über keinen KP (Führungsstandort) mit modernem Telematikausbau (Funk, digitale Telefonie, GSM). Daher ist geplant in der Anlage Waldegg in Horgen diesen Ausbau vorzunehmen. Die Kosten belaufen sich auf rund CHF 120'000.00. Voraussichtlich beteiligen sich der Bund und der Kanton Zürich nach Bewilligung des Projektes an den Gesamtkosten, allerdings stehen die genauen Beträge und Termine der Beitragszahlungen noch nicht fest.

Mit dem Telematikausbau wird die Anlage Waldegg zum Führungsstandort der Stabskompanie und des Kommandos der ZSO Zimmerberg. Daher werden in der Anlage Waldegg zukünftig 4-8 Wiederholungskurse durchgeführt, was die Sanierung der Küche aus dem Jahr 1980 rechtfertigt. Bei den Kosten von rund CHF 100'000.00 für die Küchensanierung wird sich der Bund voraussichtlich ebenfalls beteiligen, aber auch hier sind Höhe und Zeitpunkt der Zahlung noch nicht sicher.

## Antrag der Vorsteherschaft

### Antrag zum Budget

- 1 Die Vorsteherschaft hat das Budget 2024 des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	1'268'500.00
	Gesamtertrag	Fr.	243'500.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'025'000.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 44 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

<i>Adliswil</i>	Fr.	152'500.00
<i>Horgen</i>	Fr.	186'500.00
<i>Kilchberg</i>	Fr.	73'500.00
<i>Langnau a.A.</i>	Fr.	64'000.00
<i>Oberrieden</i>	Fr.	42'000.00
<i>Richterswil</i>	Fr.	111'000.00
<i>Rüschlikon</i>	Fr.	49'500.00
<i>Thalwil</i>	Fr.	146'000.00
<i>Wädenswil</i>	Fr.	200'000.00
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'025'000.00</b>

### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	220'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>220'000.00</b>

- 2 Die Vorsteherschaft beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2024 des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg zu genehmigen.

8810 Horgen, 13. Juli 2023

Vorsteherschaft Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg

Präsidentin

Gerda Koller

Geschäftsführer

Beat Klingelfuss

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### Antrag zum Budget

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg in der vom Vorstand beschlossenen Fassung geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	1'268'500.00
	Gesamtertrag	Fr.	243'500.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'025'000.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 44 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

<i>Adliswil</i>	Fr.	152'500.00
<i>Horgen</i>	Fr.	186'500.00
<i>Kilchberg</i>	Fr.	73'500.00
<i>Langnau a.A.</i>	Fr.	64'000.00
<i>Oberrieden</i>	Fr.	42'000.00
<i>Richterswil</i>	Fr.	111'000.00
<i>Rüschlikon</i>	Fr.	49'500.00
<i>Thalwil</i>	Fr.	146'000.00
<i>Wädenswil</i>	Fr.	200'000.00
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'025'000.00</b>

<b>Investitionsrechnung</b>	Ausgaben	Fr.	220'000.00
<b>Verwaltungsvermögen</b>	Einnahmen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>Fr.</b>	<b>220'000.00</b>

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung, das Budget 2024 des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

8810 Horgen, 19. August 2023  
Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission Horgen

Präsidentin



Michèle Troller-Wick

Aktuar



Uwe Kappeler

## Beschluss der Delegiertenversammlung

### Beschluss zum Budget

Die Delegiertenversammlung hat das Budget 2024 des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	1'268'500.00
	Gesamtertrag	Fr.	243'500.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'025'000.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 44 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

<i>Adliswil</i>	Fr.	152'500.00
<i>Horgen</i>	Fr.	186'500.00
<i>Kilchberg</i>	Fr.	73'500.00
<i>Langnau a.A.</i>	Fr.	64'000.00
<i>Oberrieden</i>	Fr.	42'000.00
<i>Richterswil</i>	Fr.	111'000.00
<i>Rüschlikon</i>	Fr.	49'500.00
<i>Thalwil</i>	Fr.	146'000.00
<i>Wädenswil</i>	Fr.	200'000.00
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'025'000.00</b>

### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	220'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>220'000.00</b>

8810 Horgen, 21. September 2023

Namens der Delegiertenversammlung des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg

Präsidentin

  
Gerda Koller

Geschäftsführer

  
Beat Klingelfuss

# Budget



## Erfolgsrechnung

<b>Gestufter Erfolgsausweis</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
30 Personalaufwand	796'000.00	718'500.00	697'343.99
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	386'000.00	377'000.00	320'675.30
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	60'000.00	125'500.00	114'544.17
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	25'500.00	25'500.00	25'400.45
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'267'500.00</i>	<i>1'246'500.00</i>	<i>1'157'963.91</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	188'000.00	76'000.00	126'236.95
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	55'500.00	67'500.00	74'422.70
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>243'500.00</i>	<i>143'500.00</i>	<i>200'659.65</i>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-1'024'000.00</b>	<b>-1'103'000.00</b>	<b>-957'304.26</b>
34 Finanzaufwand	1'000.00	1'000.00	257.50
44 Finanzertrag	0.00	0.00	60.40
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-1'000.00</b>	<b>-1'000.00</b>	<b>-197.10</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-1'025'000.00</b>	<b>-1'104'000.00</b>	<b>-957'501.36</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>-1'025'000.00</b>	<b>-1'104'000.00</b>	<b>-957'501.36</b>
Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-1'025'000.00	-1'104'000.00	-957'501.36
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	1'268'500.00	1'247'500.00	1'158'221.41
Total Ertrag	243'500.00	143'500.00	200'720.05

## Kostenverteiler Erfolgsrechnung

### Kostenverteiler Erfolgsrechnung

#### Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 43 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden im Verhältnis der Einwohnerzahl getragen.

Für das Budget 2024 wird die Einwohnerzahl per 31.12.2022 angenommen.

Für den Rechnungsabschluss 2024 sind die Einwohnerzahlen per 31.12.2023 massgebend.

Aufwandüberschuss Fr. 1'025'000.00

Gemeinde	Einwohnerzahl	Anteil in %	Budget 2024	Budget 2023
Adliswil	19'180	14.88%	152'500.00	164'000.00
Horgen	23'589	18.20%	186'500.00	200'500.00
Kilchberg	9'276	7.17%	73'500.00	80'000.00
Langnau a.A.	8'039	6.24%	64'000.00	69'000.00
Oberrieden	5'280	4.10%	42'000.00	44'000.00
Richterswil	13'966	10.83%	111'000.00	119'000.00
Rüschlikon	6'215	4.83%	49'500.00	53'000.00
Thalwil	18'385	14.24%	146'000.00	159'500.00
Wädenswil	25'160	19.51%	200'000.00	215'000.00
<b>Total</b>	<b>129'090</b>	<b>100.00%</b>	<b>1'025'000.00</b>	<b>Fr. 1'104'000.00</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
50	Sachanlagen	220'000.00	0.00	14'770.05
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>220'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>14'770.05</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		220'000.00	0.00	14'770.05
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-220'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-14'770.05</b>

# **Budget - Details**

## Erfolgsrechnung

---

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

---

#### **Interne Zinsen**

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss des Gemeinderates Horgen vom 22.05.2023 1.00 %.

Darin wird unter anderem festgehalten, dass der interne Zinssatz immer demjenigen Zinssatz entspricht, welcher auch der Steuerpflichtige zugesprochen erhält, wenn die Staats- und Gemeindesteuern entweder zu früh oder wenn zu viel bezahlt wird. Dieser Ausgleichszins beträgt voraussichtlich 1.00 % (gem. RRB vom 10. Mai 2023).

Der für das Budget angewandte Zins gilt auch für die jeweilige Jahresrechnung. Sollte der Regierungsrat eine Änderung des Zinssatzes vornehmen, wird dieser übernommen.

Verzinst werden

a) Kontokorrent (Ende Jahr gemäss den Bewegungen)

#### **Bemerkungen zu den nachfolgenden Begründungen**

Im Folgenden werden diejenigen Positionen kommentiert, welche gegenüber dem Vorjahresbudget abweichen.

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2024		Budget 2023		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>9'500.00</b>		<b>8'500.00</b>		<b>1'000.00</b>	<b>11.76</b>	
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>9'500.00</b>		<b>8'500.00</b>		<b>1'000.00</b>	<b>11.76</b>	
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>3'500.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>500.00</b>	<b>16.67</b>	
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>3'500.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>500.00</b>	<b>16.67</b>	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'000.00		500.00	50.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00				
3130.00.01	Allgemeine Verwaltungskosten	500.00		500.00				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500.00		1'500.00				
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>6'000.00</b>		<b>5'500.00</b>		<b>500.00</b>	<b>9.09</b>	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>6'000.00</b>		<b>5'500.00</b>		<b>500.00</b>	<b>9.09</b>	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00				
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		500.00		500.00	100.00	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>1'258'000.00</b>	<b>243'000.00</b>	<b>1'238'000.00</b>	<b>143'000.00</b>	<b>-80'000.00</b>	<b>-7.31</b>	
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>1'258'000.00</b>	<b>243'000.00</b>	<b>1'238'000.00</b>	<b>143'000.00</b>	<b>-80'000.00</b>	<b>-7.31</b>	
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>1'258'000.00</b>	<b>243'000.00</b>	<b>1'238'000.00</b>	<b>143'000.00</b>	<b>-80'000.00</b>	<b>-7.31</b>	
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>1'258'000.00</b>	<b>243'000.00</b>	<b>1'238'000.00</b>	<b>143'000.00</b>	<b>-80'000.00</b>	<b>-7.31</b>	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	30'000.00		30'000.00				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	553'000.00		481'000.00		72'000.00	14.97	Teuerungsausgleich 2024 +2.2% gemäss GAZ
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'000.00				-10'000.00	-100.00	Erhöhung Pensum PSK Mitarbeiter EO-Entschädigung budgetiert, da regelmässig Rückforderungen erfolgen
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'000.00		31'500.00		4'500.00	14.29	

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2024		Budget 2023		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'500.00		52'000.00		8'500.00	16.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'500.00		6'000.00		500.00	8.33	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'500.00		6'000.00		500.00	8.33	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		1'500.00		500.00	33.33	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals, Einsätze	100'000.00		100'000.00				
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000.00		4'000.00				
3100.00	Büromaterial	4'500.00		4'500.00				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'000.00		20'000.00		1'000.00	5.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		3'500.00		-2'000.00	-57.14	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'500.00		8'000.00		10'500.00	131.25	Anschaffung Polycom TPH900
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	19'000.00		16'000.00		3'000.00	18.75	Anpassung an Hochrechnung 2023 / Rechnung 2022
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	39'500.00		44'000.00		-4'500.00	-10.23	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'000.00		37'000.00		-3'000.00	-8.11	
3130.00.01	Allgemeine Verwaltungskosten	24'000.00		27'000.00		-3'000.00	-11.11	
3130.00.98	Übrige Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00				
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	26'000.00		26'000.00				
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'000.00		8'000.00				
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00		500.00				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'000.00		40'000.00		-4'000.00	-10.00	Voraussichtliche Reduktion von Anzahl Anlagen
3151.00.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000.00		31'000.00		-1'000.00	-3.23	
3151.00.01	Unterhalt Sirenen	20'000.00		20'000.00				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	25'000.00		14'000.00		11'000.00	78.57	Zusätzliche Kosten für Geoadapter für PSK
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	90'000.00		90'000.00				
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00		3'000.00				
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'500.00		7'500.00		-2'000.00	-26.67	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'000.00				5'000.00	100.00	Zunahme aufgrund neuer Projekte

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2024		Budget 2023		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	55'000.00		125'500.00		-70'500.00	-56.18	Abnahme aufgrund letzten Restabschreibungen aus Restatement
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00		25'000.00				
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	500.00		500.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		188'000.00		76'000.00	-112'000.00	147.37	Mehreinnahmen wegen PSK und ZUPLA
4630.00	Beiträge vom Bund		55'000.00		67'000.00	12'000.00	-17.91	Voraussichtliche Reduktion von Anzahl Anlagen
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'025'500.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'104'500.00</b>	<b>79'000.00</b>	<b>-7.16</b>	
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>				
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>				
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>				
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'000.00		1'000.00				
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>			
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>			
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		500.00		500.00			
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>1'025'000.00</b>		<b>1'104'000.00</b>	<b>79'000.00</b>	<b>-7.16</b>	
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>1'025'000.00</b>		<b>1'104'000.00</b>	<b>79'000.00</b>	<b>-7.16</b>	
<b>9998</b>	<b>Abschluss Zweckverband</b>		<b>1'025'000.00</b>		<b>1'104'000.00</b>	<b>79'000.00</b>	<b>-7.16</b>	
4612.00	Entschädigungen von Verbandsgemeinden		1'025'000.00		1'104'000.00	79'000.00	-7.16	
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>1'268'500.00</b>	<b>1'268'500.00</b>	<b>1'247'500.00</b>	<b>1'247'500.00</b>			
		<b>1'268'500.00</b>	<b>1'268'500.00</b>	<b>1'247'500.00</b>	<b>1'247'500.00</b>			



## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	9'500.00	0.00	8'500.00	0.00	10'320.60	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'258'000.00	243'000.00	1'238'000.00	143'000.00	1'147'643.31	200'247.75
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	1'000.00	500.00	1'000.00	500.00	257.50	472.30
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>1'268'500.00</b>	<b>243'500.00</b>	<b>1'247'500.00</b>	<b>143'500.00</b>	<b>1'158'221.41</b>	<b>200'720.05</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>0.00</b>	<b>-1'025'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'104'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-957'501.36</b>
<b>Total</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	9'500.00		8'500.00		10'320.60	
01	<b>Legislative und Exekutive</b>	9'500.00		8'500.00		10'320.60	
011	<b>Legislative</b>	3'500.00		3'000.00		4'033.35	
0110	<b>Legislative</b>	3'500.00		3'000.00		4'033.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		3'500.00		3'000.00		4'033.35
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'000.00		1'529.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
3130.00.0	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	500.00		500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500.00		1'500.00		2'504.00	
012	<b>Exekutive</b>	6'000.00		5'500.00		6'287.25	
0120	<b>Exekutive</b>	6'000.00		5'500.00		6'287.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		6'000.00		5'500.00		6'287.25
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00		4'760.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		500.00		1'527.25	
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	1'258'000.00	243'000.00	1'238'000.00	143'000.00	1'147'643.31	200'247.75
16	<b>Verteidigung</b>	1'258'000.00	243'000.00	1'238'000.00	143'000.00	1'147'643.31	200'247.75
162	<b>Zivile Verteidigung</b>	1'258'000.00	243'000.00	1'238'000.00	143'000.00	1'147'643.31	200'247.75
1620	<b>Zivilschutz</b>	1'258'000.00	243'000.00	1'238'000.00	143'000.00	1'147'643.31	200'247.75
	<i>Nettoergebnis</i>		1'015'000.00		1'095'000.00		947'395.56

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	30'000.00		30'000.00		28'500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	553'000.00		481'000.00		482'431.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'000.00				-6'458.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'000.00		31'500.00		30'571.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'500.00		52'000.00		52'926.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'500.00		6'000.00		6'380.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'500.00		6'000.00		5'389.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		1'500.00		1'746.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals, Einsätze	100'000.00		100'000.00		79'995.64	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000.00		4'000.00		8'044.60	
3100.00	Büromaterial	4'500.00		4'500.00		4'124.64	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'000.00		20'000.00		17'554.01	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		3'500.00		844.47	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		1'364.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'500.00		8'000.00		7'278.85	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	19'000.00		16'000.00		18'525.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	39'500.00		44'000.00		22'328.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'000.00		37'000.00		25'622.03	
3130.00.0	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	24'000.00		27'000.00		16'351.05	
3130.00.9	<i>Übrige Dienstleistungen Dritter</i>	10'000.00		10'000.00		9'270.98	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	26'000.00		26'000.00		22'642.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'000.00		8'000.00		6'699.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00		500.00		406.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'000.00		40'000.00		43'393.38	
3151.00.0	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, 0 Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000.00		31'000.00		21'844.02	
3151.00.0	Unterhalt Sirenen	20'000.00		20'000.00		16'208.85	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	25'000.00		14'000.00		15'630.65	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	90'000.00		90'000.00		88'260.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00		3'000.00		2'132.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'500.00		7'500.00		3'311.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'000.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	55'000.00		125'500.00		114'544.17	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	500.00		500.00		400.45	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						85.00
4250.00	Verkäufe						3'800.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		188'000.00		76'000.00		122'351.95
4630.00	Beiträge vom Bund		55'000.00		67'000.00		74'010.80
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'025'500.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'104'500.00</b>	<b>257.50</b>	<b>957'973.66</b>
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>257.50</b>	<b>60.40</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>257.50</b>	<b>60.40</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>257.50</b>	<b>60.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'000.00</i>		<i>1'000.00</i>		<i>197.10</i>
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'000.00		1'000.00		257.50	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						60.40

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	<b>Rückverteilungen</b>		500.00		500.00		411.90
971	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		500.00		500.00		411.90
9710	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		500.00		500.00		411.90
	<i>Nettoergebnis</i>	500.00		500.00		411.90	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		500.00		500.00		411.90
99	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		1'025'000.00		1'104'000.00		957'501.36
999	<b>Abschluss</b>		1'025'000.00		1'104'000.00		957'501.36
9998	<b>Abschluss Zweckverband</b>		1'025'000.00		1'104'000.00		957'501.36
	<i>Nettoergebnis</i>	1'025'000.00		1'104'000.00		957'501.36	
4612.00	Entschädigungen von Verbandsgemeinden		1'025'000.00		1'104'000.00		957'501.36
	<b>Gesamtergebnis</b>	1'268'500.00	1'268'500.00	1'247'500.00	1'247'500.00	1'158'221.41	1'158'221.41
		1'268'500.00	1'268'500.00	1'247'500.00	1'247'500.00	1'158'221.41	1'158'221.41

# Investitionsrechnung

## Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

**1**

### Öffentliche Ordnung und Sicherheit

*Folgende Investitionen sind geplant:*

Konto	Budget 2024	
1620.5040.00	100'000.00	<i>Küchensanierung Waldegg</i>
1620.5060.00	120'000.00	<i>Telematikerweiterung Waldegg</i>

**9**

### Finanzvermögen

*Keine Investitionen*

Konto	Budget 2024
-------	-------------

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	220'000.00	0.00	0.00	0.00	14'770.05	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>220'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>14'770.05</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>			<b>-220'000.00</b>		<b>0.00</b>		<b>-14'770.05</b>
<b>Total</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	220'000.00				14'770.05	
16	<b>Verteidigung</b>	220'000.00				14'770.05	
162	<b>Zivile Verteidigung</b>	220'000.00				14'770.05	
1620	<b>Zivilschutz</b>	220'000.00				14'770.05	
	<i>Nettoinvestition</i>		220'000.00				14'770.05
5040.00	Hochbauten	100'000.00					
5060.00	Mobilien	120'000.00				14'770.05	
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>		220'000.00				14'770.05
99	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		220'000.00				14'770.05
999	<b>Abschluss</b>		220'000.00				14'770.05
9999	<b>Abschluss</b>		220'000.00				14'770.05
	<i>Nettoinvestition</i>	220'000.00				14'770.05	
6900.00	Aktivierete Ausgaben		220'000.00				14'770.05
		220'000.00	220'000.00			14'770.05	14'770.05
	<b>Nettoinvestition</b>	220'000.00	220'000.00			14'770.05	14'770.05



# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	33xx	60'000.00	125'500.00	114'544.17
<b>Total</b>			<b>60'000.00</b>	<b>125'500.00</b>	<b>114'544.17</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	60'000.00	125'500.00	114'544.17
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>60'000.00</b>	<b>125'500.00</b>	<b>114'544.17</b>