

Politische Gemeinde Rorbas
8427 Rorbas

Budget 2024

Ablieferung an Gemeinderat	04.09.2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat	27.09.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	02.10.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	25.10.2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	07.12.2023
Veröffentlichung	20.12.2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht des Gemeinderats 1
2	Anträge und Beschlüsse 2 - 4
Budget	
3	Steuerertrag und Steuerfuss 5
4	Finanzierung 6 - 7
5	Haushaltsgleichgewicht 8 - 9
6	Erfolgsrechnung 10
7	Investitionsrechnungen 11 - 12
Budget - Details	
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung 13 - 18
9	Erfolgsrechnung 19 - 43
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen 44 - 46
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 47 - 53
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen 54 - 55
Anhang zum Budget	
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens 56
14	Finanzkennzahlen 57

Kontakt

Gemeindeverwaltung Rorbas
Kirchgasse 1
8427 Rorbas

Gemeindepräsident: Martin Lips

Leiter Finanzen: Markus Hausherr
Telefon 044 866 70 66
E-Mail markus.hausherr@rorbas.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

Für das Jahr 2024 sieht die Erfolgsrechnung einen Aufwand von Fr. 14'681'800 und einen Ertrag von Fr. 14'694'600 vor. Daraus resultiert ein Ertragsüberschuss von Fr. 12'800, welcher dem Bilanzüberschuss zugewiesen wird. Im Verwaltungsvermögen sind planmässige Abschreibungen von Fr. 478'250 vorgesehen.

Das Ergebnis der Erfolgsrechnung im Budget 2024 ist mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 12'800 um Fr. 198'200 tiefer im Vergleich zum Budget 2023, wo ein Ertragsüberschuss von Fr. 211'000 budgetiert wurde.

Für das Jahr 2024 wird nochmals mit höheren Steuererträgen gerechnet (Steuerkraft pro Einwohner Fr. 2'113). Da die kantonale relative Steuerkraft voraussichtlich weniger stark steigt, planen wir mit einem tieferen Finanzausgleich. Aufgrund der provisorischen Steuerkraftberechnung wird mit einem um Fr. 266'000 tieferen Finanzausgleich gerechnet. Der Demografische Sonderlastenausgleichsbetrag fällt erneut um Fr. 36'600 tiefer aus auf neu Fr. 31'200.

Das Budget der Investitionsrechnung im Verwaltungsvermögen sieht Ausgaben von Fr. 4'216'000 und Einnahmen von Fr. 376'000 vor. Somit belaufen sich die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen auf Fr. 3'840'000. Das Budget der Investitionsrechnung im Finanzvermögen sieht keine Ausgaben vor.

Im Wesentlichen fallen die Investitionen in den Bereichen Gemeindestrassen (Fr. 1'150'000) und Wasserwerk (Fr. 1'780'000) an. Kleinere Investitionen fallen bei den Verwaltungsliegenschaften, bei der Freizeit, bei der Abwasserbeseitigung und bei der Abfallwirtschaft an.

Grundlage für die Budgetierung bilden nebst den Zahlen der abgeschlossenen Rechnung 2022 und des Budgets 2023 auch die Daten des Finanzplanes 2023 - 2027.

Die Konjunkturaussichten sind intakt, auch wenn mit neuen Unsicherheiten (z.B. Energie, Immobilien/Banken) sowie dem Ukrainekrieg weiterhin Abwärtsrisiken vorhanden sind. Es wird von einem Anstieg der Erträge ausgegangen. Belastend wirken die vorübergehend höhere Teuerung sowie die gestiegenen Zinsen. Mit 7,5 Mio. Franken ist ein recht hohes Investitionsvolumen vorgesehen (v.a. Sanierung Infrastruktur). In der Erfolgsrechnung werden, inkl. Einlage in die finanzpolitische Reserve (0,1 - 0,3 Mio.), ausgeglichene Ergebnisse erwartet. Mit einer Selbstfinanzierung von 3,9 Mio. Franken resultiert im Steuerhaushalt ein Haushaltsdefizit von 3,6 Mio. Franken. Das Nettovermögen wird reduziert und liegt am Ende der Planung bei 8,9 Mio. Franken, was einer nach wie vor überdurchschnittlich hohen Substanz entspricht. Zusammen mit den Gebührenhaushalten, die bedeutende Investitionen beabsichtigen (8,8 Mio.), dürften die verzinslichen Schulden um 10,0 Mio. Franken zunehmen. Unter diesen Voraussetzungen wird mit einem stabilen Steuerfuss gerechnet. Bei den Gebührenhaushalten zeichnen sich im Wasser aufgrund der sehr hohen Investitionstätigkeit mit ungenügender Kostendeckung Tariferhöhungen ab, Abwasser und Abfall bleiben mittelfristig noch stabil.

Die grössten Haushalttrisiken sind bei der konjunkturellen Entwicklung (Steuern und Finanzausgleich, Inflation und Zinsen), tieferen Grundstückgewinnsteuern, stärkeren Aufwandszunahmen oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen.

Das Budget 2024 des Politischen Gutes enthält ebenfalls die Budgets der verschiedenen Nebenrechnungen (Zweckverbände und Anschlussvertrags-Organisationen).

Der Steuerfuss bleibt unverändert auf 38%.

Antrag des Gemeinderats

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	14'681'800.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	12'660'600.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-2'021'200.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'216'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	376'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'840'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Rorbas zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	5'352'632.00	
Steuerfuss		38%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-2'021'200.00
	Steuerertrag bei 38 %	Fr.	2'034'000.00
	Ertragsüberschuss / (Aufwandüberschuss)	Fr.	12'800.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 38 % (Vorjahr 38 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8427 Rorbas, 27.09.2023

Gemeinderat Rorbas



Martin Lips
Gemeindepräsident



Roger Suter
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	14'681'800.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	12'660'600.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-2'021'200.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'216'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	376'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'840'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	5'352'632.00	
Steuerfuss		38%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-2'021'200.00
	Steuerertrag bei 38 %	Fr.	2'034'000.00
	Ertragsüberschuss / (Aufwandüberschuss)	Fr.	12'800.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 38 % (Vorjahr 38 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8427 Rorbas, 25.10.2023

Rechnungsprüfungskommission Rorbas



Jakob Huber
Präsident



Joos-Büsser Maja
Aktuarin

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	14'681'800.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	12'660'600.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-2'021'200.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'216'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	376'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'840'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	5'352'632.00	
Steuerfuss		38%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-2'021'200.00
	Steuerertrag bei 38 %	Fr.	2'034'000.00
	Ertragsüberschuss / (Aufwandüberschuss)	Fr.	12'800.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Rorbas für das Jahr 2024 wird auf 38 % (Vorjahr 38 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8427 Rorbas, 07.12.2023

Namens der Gemeindeversammlung



Martin Lips
Gemeindepräsident



Roger Suter
Gemeindeschreiber

Budget

Steuerbedarf und Steuerfuss 2024

Budget / 20.09.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 Steuerbedarf
Gemeinde Rorbas

Steuerbedarf und Steuerfuss	2024	2023	2022	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Steuerbedarf						
Gesamtaufwand				14'681'800	14'576'700	13'819'301
Ertrag ohne Ordentliche Steuern				12'660'600	12'849'700	12'783'804
Zu deckender Aufwandüberschuss				-2'021'200	-1'727'000	-1'035'497
Steuerertrag und Steuerfuss						
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%	5'352'632	5'100'000	5'013'895			
Steuerfuss in %	38	38	38			
Zusammensetzung Steuerertrag:						
Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	1'814'000	1'744'000	1'721'249			
Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	159'000	158'000	152'768			
Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	54'000	30'000	25'350			
Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	7'000	6'000	5'913			
Steuerertrag Rechnungsjahr	2'034'000	1'938'000	1'905'280			
Steuerertrag				2'034'000	1'938'000	1'905'280
Jahresergebnis Erfolgsrechnung						
Jahresergebnis Erfolgsrechnung				12'800	211'000	869'784
(-) Aufwandüberschuss: Deckung durch die kumulierten Ergebnisse der Vorjahre, Konto 2999						
(+) Ertragsüberschuss: Zuweisung zu den kumulierten Ergebnisse der Vorjahre, Konto 2999						

Übersicht Budget 2024

Budget / 20.9.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU_Finanzierungsübersicht
Gemeinde Rorbas

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
Ertragsüberschuss	12'800	12'800	-
Aufwandüberschuss	0	0	-
Betriebsgewinn	92'200	-	92'200
Betriebsverluste	-238'600	-	-238'600
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	478'250	363'950	114'300
Ertrag aus Auflösung IR-Beiträge und Aufwertungen	0	0	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	5'000	5'000	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
Einlagen in das Eigenkapital	300'000	300'000	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	649'650	681'750	-32'100
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-3'840'000	-2'230'000	-1'610'000
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-3'190'350	-1'548'250	-1'642'100
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	17	31	-2

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

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

*über 100 % sehr gut
80 - 100 % gut
50 - 80 % genügend
0 - 50 % ungenügend
< 0 % sehr schlecht*

Übersicht Budget 2024

Budget / 20.9.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU_Finanzierungsübersicht_EWG
Gemeinde Rorbas

	Total Eigenwirtschaftsbetriebe Budget	Wasserwerk Budget	Abwasserentsorgung Budget	Abfallbeseitigung Budget
Betriebsgewinn	92'200	0	92'200	0
Betriebsverluste	-238'600	-198'300	0	-40'300
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	114'300	97'500	11'800	5'000
Ertrag aus Auflösung IR-Beiträge und Aufwertungen	0	0	0	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0
Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0
Selbstfinanzierung	-32'100	-100'800	104'000	-35'300
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1'610'000	-1'780'000	-145'000	-155'000
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-1'642'100	-1'880'800	-41'000	-190'300
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-2	-6	72	-23

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	12'800.00
---------------------------------------	---	------------------

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Finanzvermögen per 31.12.2022	35'378'549.40
./. Fremdkapital per 31.12.2022	20'782'392.47
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2022	14'596'156.93

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital (Nettovermögen) darf ein Aufwandüberschuss in gleicher Höhe budgetiert werden.

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	14'596'156.93
---	----------------------

Ist das Finanzvermögen kleiner als das Fremdkapital (Nettoschuld) darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen des allgemeinen Haushalts zuzüglich 3 % vom Steuerertrag des Rechnungsjahres budgetiert werden.

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	363'950.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	61'020.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	424'970.00
---	-------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	300'000.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Ø
52%	51%	50%	51%	47%	44%					49%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Ø
0.0%	-1.0%	-1.9%	-2.1%	0.1%	1.0%					-0.7%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Ø
20.0%	9.0%	11.0%	29.1%	30.7%	27.8%					21.3%

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Budget / 20.9.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Sachgruppen
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	2'095'650	1'926'600	1'863'578.62
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'255'800	2'059'775	1'914'270.80
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	456'150	423'050	308'665.58
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	97'200	110'020	199'428.48
36	Transferaufwand	8'747'350	9'276'355	8'847'113.35
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	10'400.00
	Total Betrieblicher Aufwand	13'652'150	13'795'800	13'143'456.83
40	Fiskalertrag	3'047'500	2'734'000	3'078'956.65
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	1'484'900	1'319'200	1'498'946.79
43	Verschiedene Erträge	8'300	6'000	3'385.60
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	238'600	303'650	90'921.57
46	Transferertrag	8'218'450	8'734'150	8'406'086.54
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	10'400.00
	Total Betrieblicher Ertrag	12'997'750	13'097'000	13'088'697.15
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-654'400	-698'800	-54'759.68
34	Finanzaufwand	74'700	87'200	67'936.17
44	Finanzertrag	1'041'900	997'000	992'480.04
	Ergebnis aus Finanzierung	967'200	909'800	924'543.87
	Operatives Ergebnis	312'800	211'000	869'784.19
38	Ausserordentlicher Aufwand	300'000	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-300'000	0	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	12'800	211'000	869'784.19
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	654'950	693'700	607'903.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	654'950	693'700	607'903.00

Investitionsrechnung VV Sachgruppen

Budget / 20.9.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU IR VV Sachgruppen
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	3'965'000	2'654'000	1'216'092.58
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	210'000	65'000	-15'418.43
54	Darlehen	0	0	10'000.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	41'000	41'000	41'108.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	4'216'000	2'760'000	1'251'782.15
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-376'000	-160'000	-171'219.87
64	Rückzahlungen von Darlehen	0	0	-27'600.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlungen eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	-376'000	-160'000	-198'819.87
	Investitionen im Verwaltungsvermögen			
	Total Investitionsausgaben	4'216'000	2'760'000	1'251'782.15
	Total Investitionseinnahmen	-376'000	-160'000	-198'819.87
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-3'840'000	-2'600'000	-1'052'962.28

Investitionsrechnung FV Sachgruppen

Budget / 20.9.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU IR FV Sachgruppen
Gemeinde Rorbass

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Ausgaben für Sachanlagen			
70	Investitionen in Sachanlagen	0	0	274'827.35
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem VV	0	0	0.00
77	Übertragung realisierter Gewinne Sachanlagen in ER	0	0	0.00
	Total Ausgaben	0	0	274'827.35
	Einnahmen für Sachanlagen			
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0.00
82	Beiträge und Abgeltungen Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragungen von Sachanlagen ins FV	0	0	-124'069.70
87	Übertragung realisierte Verluste Sachanlagen in ER	0	0	0.00
	Total Einnahmen	0	0	0.00
	Investitionen im Finanzvermögen			
	Total Ausgaben	0	0	274'827.35
	Total Einnahmen	0	0	124'069.70
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	0	-150'757.65

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt ab 1.1.2021 **0.50 %** (1.0 %) gemäss GR-Beschluss vom 08.09.2020. An der Budgetsitzung vom 13.09.2023 wurde der Zinssatz auf dem gleichen Wert festgesetzt. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

O

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt 7% über dem Vorjahresbudget.
Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2023 1'414'475

Budget 2024 1'512'650

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
210.3130.00	51'200	84'500	-33'300	Beitrag IG Nest und Projekt Züri Zentral fallen weg / Unterstützung durch Publicon GmbH weniger
210.3158.00	31'400	20'100	11'300	Anpassungen in den Verträgen mit OBT AG
220.3010.00	716'000	632'000	84'000	Pensenveränderungen und Teuerungsausgleich
220.3052.00	87'800	63'000	24'800	Pensenveränderungen und Teuerungsausgleich
220.3113.00	31'200	0	31'200	Erneuerung Server und Patch-Rack / Ersatz Notebooks und Bildschirme)
220.3118.00	19'600	69'200	-49'600	Anpassungen in den Anschaffungen (Telefonanlage, Baupro Software, Tutoris)
220.3132.00	96'000	78'400	17'600	Umsetzung Arbeitssicherheit / Gesundheitsschutz gemäss Offerte
220.3158.00	78'600	68'300	10'300	Anpassungen in den Verträgen mit OBT AG (Update und Lizenzen NEST)
220.4210.00	-60'000	-50'000	-10'000	Höhere Erträge im Bauamt erwartet
290.3010.00	44'000	57'000	-13'000	Tiefere Lohnkosten (Stunden) erwartet
290.3120.00	101'700	55'800	45'900	Anschaffungen Heizöl sowie höhere Energie- und Wasserkosten
290.3130.00	38'100	23'100	15'000	Erarbeitung Liegenschaftenstrategie
290.3131.00	15'000	0	15'000	Optimierung Raumkonzept Gemeindeverwaltung
290.3144.00	36'500	54'000	-17'500	Wegfall Budgetpositionen aus 2023 (Malerarbeiten + Containerstellplatz Gemeindesaal)

290.3300.40	195'400	212'000	-16'600	Wegfall von Abschreibungen
290.4470.00	-252'800	-242'800	-10'000	Neue Mietverträge Alterswohnungen Freihof
291.4240.00	-27'100	-1'200	-25'900	Höherer Kostenanteil GUS AG sowie Mietvertrag mit Kanton Zürich Benützung Werkhof
291.4260.00	-44'000	-59'000	15'000	Tiefere Kostenbeteiligungen Freienstein und Teufen infolge tieferen Kosten Werkhof

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt 6% unter dem Vorjahresbudget.
Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2023 529'150

Budget 2024 495'550

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
1400.3130.00	31'000	21'000	10'000	Höhere Kosten für Migrationsamt erwartet
1400.3612.00	271'800	290'000	-18'200	Tiefere Kosten für KESP Bülach und Mandatsführung erwartet
1400.4210.00	-65'000	-55'000	-10'000	Höhere Kanzleibührenerträge erwartet

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt 3% unter dem Vorjahresbudget.
Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2023 208'500

Budget 2024 202'700

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3120.3132.00	18'000	30'000	-12'000	Weniger Provokationsverfahren erwartet
3410.3010.00	148'000	135'000	13'000	Höhere Lohnkosten für neuen Betriebsleiter Badi TössSide
3410.4240.00	-145'000	-125'000	-20'000	Höherer Verkauf Billette und Saisonkarten erwartet
3420.3300.30	11'000	0	11'000	Zusätzliche Abschreibung für Skatepark

4

GESUNDHEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt 3% unter dem Vorjahresbudget.
Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2023 680'600

Budget 2024 658'000

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
4125.3632.00	220'000	260'000	-40'000	Tiefere Kosten für Beiträge an Pflege (Altersheim) erwartet
4125.3634.00	120'000	210'000	-90'000	Tiefere Kosten für Beiträge an Pflege (KZU) erwartet
4210.3636.00	100'700	30'700	70'000	Höhere Restkostenfinanzierung SPITEX
4215.3634.00	170'000	130'000	40'000	Höhere Beiträge an SPITEX

5

SOZIALE SICHERHEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt 6% unter dem Vorjahresbudget.
Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2023 2'014'225

Budget 2024 1'887'700

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
5120.3635.10	320'000	225'000	95'000	Hochrechnung der Kosten 2023 für Beiträge an Krankenkassen
5120.4631.00	-290'000	-217'000	-73'000	Höhere Rückerstattung der Kosten durch Kanton
5120.4637.10	-50'000	-30'000	-20'000	Geschätzte Rückerstattungen durch Sozialhilfeempfänger
5220.4631.00	-360'000	-350'000	-10'000	Staatsbeitrag 70% der Kosten Ergänzungsleistungen IV
5220.4637.20	-26'000	-4'500	-21'500	Hochrechnung Rückerstattungen aufgrund Rechnung 2023
5320.3637.21	400'000	500'000	-100'000	Hochrechnung der Kosten 2023 für Ergänzungsleistungen AHV
5320.4631.00	-285'000	-350'000	65'000	Staatsbeitrag 70% der Kosten Ergänzungsleistungen AHV
5320.4637.21	-14'000	-2'000	-12'000	Hochrechnung Rückerstattungen aufgrund Rechnung 2023
5430.3631.00	50'000	0	50'000	Wird seit 2023 auf diesem Konto gebucht / Hochrechnung Kosten 2023 für Alimentenbevorschussung
5430.3637.00	0	28'000	-28'000	Wird seit 2023 nicht mehr auf diesem Konto gebucht
5440.3631.00	307'400	383'925	-76'525	Erhöhung des Beitrages pro Einwohner von Fr. 87.50 auf Fr. 105.00
5710.3637.24	75'000	60'000	15'000	Hochrechnung der Kosten 2023 für Beihilfen und Zuschüsse
5710.4631.00	-49'000	-26'500	-22'500	Staatsbeitrag 70% der Kosten Beihilfen und Zuschüsse
5720.3637.30	450'000	550'000	-100'000	Tiefere Kosten für gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige erwartet
5720.3637.34	400'000	450'000	-50'000	Tiefere Kosten gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausl. Staatsangehörige erwartet (ohne Kostenersatz)
5720.3637.35	160'000	110'000	50'000	Tiefere Kosten gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausl. Staatsangehörige erwartet (voller Kostenersatz)
5720.4631.00	-34'000	-45'000	11'000	Tieferer Beitrag von Kanton für ungedeckte Kosten infolge tieferen Gesamtkosten
5720.4631.29	-50'000	-27'000	-23'000	Höherer Beitrag von Kanton für SH Ausländer bis 10 J.
5720.4637.30	-100'000	-200'000	100'000	Schätzung tiefere Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige

5720.4637.34	-60'000	-34'000	-26'000	Schätzung höhere Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige (ohne Kostenersatz)
5720.4637.35	-20'000	-75'000	55'000	Schätzung tiefere Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige (voller Kostenersatz)
5730.3144.00	13'500	3'500	10'000	Ersatz Heizung Allmendstrasse
5730.3160.00	160'000	82'000	78'000	Höhere Kosten aus Hochrechnung 2023 plus Mehrkosten neue Liegenschaften
5730.3637.40	120'000	260'000	-140'000	Schätzung tiefere Kosten für Beiträge an VA Ausländer
5730.3637.42	15'000	70'000	-55'000	Schätzung tiefere Kosten für Beiträge an B Flüchtlinge
5730.3637.44	170'000	19'000	151'000	Schätzung höhere Kosten für Beiträge an Asylsuchende N
5730.3637.45	210'000	0	210'000	Schätzung neue Kosten für Beiträge an Asylsuchende S
5730.4631.00	-455'000	-215'000	-240'000	Höherer Staatsbeitrag (Bundesbeitrag) und Beiträge IAZH
5730.4631.12	-30'000	-500	-29'500	Höherer Beitrag des Kantons für B Flüchtlinge und VA Ausländer
5730.4631.30	0	-60'000	60'000	kein Beitrag des Kanton für diverses
5790.3160.00	9'000	40'000	-31'000	Weniger Zumietung von Notwohnungen
5790.4470.00	-46'000	-30'000	-16'000	Zunahme Mietzinsen Liegenschaften VV

6

VERKEHR / NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt 22% über dem Vorjahresbudget.
Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2023 472'800

Budget 2024 577'150

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
6150.3010.00	320'000	298'000	22'000	Zusätzlich Pikettentschädigung Werke budgetiert und Teuerungsausgleich
6150.3111.00	27'000	8'000	19'000	Anschaffungen Heuschieber und Vorbau Kleintraktor Heisswassergerät Unkrautbekämpfung
6150.3141.00	65'000	90'000	-25'000	Wegfall Sanierung Belag Brücke Heerensteg
6150.3143.00	15'000	0	15'000	Strassenentwässerung
6150.3300.10	90'300	45'000	45'300	Zusätzliche Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung
6150.4612.00	-20'000	0	-20'000	Rückvergütungen Dieselbezüge Werkhof (bisher nicht budgetiert)
6150.4631.00	-205'200	-177'000	-28'200	Beitrag Unterhalt Gemeindestrassen gemäss Handelsamtsblatt vom 25.04.2023
6150.4910.00	-183'400	-222'300	38'900	Tiefere interne Verrechnung von Dienstleistungen Werke
6210.3632.00	18'000	0	18'000	Beitrag an Sanierung Bahnhof Embrach
6290.3199.00	0	28'000	-28'000	Wegfall Bezug SBB-Tageskarten
6290.4250.00	0	-30'000	30'000	Wegfall Verkaufserlös SBB-Tageskarten

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt 8% unter dem Vorjahresbudget (exkl. Betriebe). Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2023 199'100

Budget 2024 182'400

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
7100.3143.00	46'500	15'000	31'500	Brunnen/Trinksäule Skaterpark, Stehtslauf Breite (Brunnen), Sanierung Zuleitung Brunnen Schulweg
7101.3101.06	26'000	14'000	12'000	Ankauf Wasser gemäss Vorjahr
7101.3130.00	96'000	73'500	22'500	Inventsys Softwarelösung gemäss Offerte
7101.3132.00	34'000	4'000	30'000	Externe Überprüfung der Wasserversorgung / Projektierung Wasserfassung Trinkwasser Gaisberg
7101.3143.00	30'000	15'000	15'000	Höherer Unterhalt Reservoire und Brunnenstuben
7101.3320.00	0	10'000	-10'000	Wegfall von Abschreibungen
7101.4240.00	-274'000	-139'000	-135'000	Höhere Einnahmen Wasserzähler und Wasserzinsen infolge Wasserzinserhöhung
7101.4510.00	-198'300	-234'400	36'100	Tiefere Entnahme aus Spezialfinanzierung Wasser
7201.3130.00	65'000	53'000	12'000	Reinigung Schlammsammler / Nachführung Leitungskataster / Unterhalt Leitungsnetz Drainjet
7201.3143.00	20'000	10'000	10'000	Baulicher Unterhalt Schächte und Schlammsammler
7201.3510.00	87'200	105'020	-17'820	Tiefere Einlage in Spezialfinanzierung Abwasser
7201.3632.00	220'900	232'530	-11'630	Tieferer Beitrag an Zweckverband Abwasserverbund Embrachertal (AVE)
7301.3111.00	6'000	31'000	-25'000	Wegfall Nassmüllpresscontainer / Anschaffung im 2023
7301.3130.02	75'000	65'000	10'000	Höhere Kosten für Kehrichtabfuhr infolge höheren Preisen
7301.3300.40	0	12'000	-12'000	Wegfall von Abschreibungen (zeitliche Verschiebung)
7301.3612.00	70'000	84'000	-14'000	Tiefere Kosten für Kehrichtverbrennung Stadtwerk Winterthur
7301.3910.00	26'100	37'500	-11'400	Tiefere interne Verrechnung von Dienstleistungen Werke
7301.4260.00	-20'600	-33'100	12'500	Wegfall Nassmüllpresscontainer / Anschaffung im 2023
7301.4510.00	-40'300	-69'250	28'950	Tiefere Entnahme aus Spezialfinanzierung Abfall
7410.3142.00	29'500	14'000	15'500	Rückschnitt Grünunterhalt Wilerbach (Nauen+Bütberg) / Schutzgitter Wilerbach Alte Bütbergstrasse
7690.3130.00	0	20'000	-20'000	Wegfall Machbarkeitsstudie alternative Energiekonzepte
7900.3130.00	10'000	45'000	-35'000	Wegfall Kosten BZO (Investitionsrechnung) / Aufwertung Gewässerraum Töss

8

VOLKSWIRTSCHAFT

Kurz und bündig

Der Nettoertrag liegt 24% über dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2023 191'700

Budget 2024 237'200

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
8200.4250.03	-30'000	-15'000	-15'000	Höhere Erträge für Brennholzverkauf
8600.4604.00	-253'000	-214'600	-38'400	Höherer Ertrag aus Gewinnanteil ZKB gemäss Orientierungsschreiben GAZ (Fr. 87.00 pro Einwohner)

9

FINANZEN UND STEUERN

Kurz und bündig

Der Nettoertrag liegt 5% unter dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2023 5'559'850

Budget 2024 5'313'450

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
9100.40xx.xx	-2'151'000	-1'955'000	-196'000	Höhere Steuerträge aufgrund Hochrechnung Steuerabschluss Juli 2023
9101.4022.00	-600'000	-500'000	-100'000	Grundstückgewinnsteuer gemäss Eckwerte Budgetierung 2024 des Gemeinderates (5jähriges Mittel)
9300.3632.10	3'393'000	3'850'000	-457'000	Anteil Finanzausgleich Schulgemeinde tiefer aufgrund provisorischer Steuerkraftberechnung
9300.3632.20	50'400	99'200	-48'800	Anteil Demografischer Sonderlastenausgleichsbeitrag Schulgemeinde tiefer gemäss Verfügung Kanton
9300.4621.50	-5'377'000	-6'100'000	723'000	Anteil Finanzausgleich Gemeinde tiefer aufgrund provisorischer Steuerkraftberechnung
9300.4621.61	-81'600	-167'000	85'400	Anteil Demografischer Sonderlastenausgleichsbeitrag Gemeinde tiefer gemäss Verfügung Kanton
9610.3401.00	30'000	43'000	-13'000	Tiefere Zinsen für langfristige Schulden
9900.3894.00	300'000	0	300'000	Erstmalige Einlage in finanzpolitische Reserve

Erfolgsrechnung Aufgabenbereiche nach Funktionen

Budget / 20.9.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Funkt 1stellig
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	14'681'800	14'694'600	14'576'700	14'787'700	13'819'296.00	14'689'080.19
	Nettoergebnis	12'800		211'000		869'784.19	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'525'300	1'012'650	2'380'125	965'650	2'318'119.61	996'408.90
	Nettoergebnis		1'512'650		1'414'475		1'321'710.71
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	599'250	103'700	607'850	78'700	640'105.65	116'162.03
	Nettoergebnis		495'550		529'150		523'943.62
2	BILDUNG	21'700		21'700		21'647.00	
	Nettoergebnis		21'700		21'700		21'647.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	435'500	232'800	419'400	210'900	469'966.28	262'526.55
	Nettoergebnis		202'700		208'500		207'439.73
4	GESUNDHEIT	658'000		680'600		631'029.59	
	Nettoergebnis		658'000		680'600		631'029.59
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'867'200	1'979'500	3'780'325	1'766'100	3'872'327.21	2'215'021.29
	Nettoergebnis		1'887'700		2'014'225		1'657'305.92
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	996'250	419'100	916'900	444'100	900'868.84	270'578.35
	Nettoergebnis		577'150		472'800		630'290.49
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'423'000	1'240'600	1'387'850	1'188'750	1'090'515.33	977'834.03
	Nettoergebnis		182'400		199'100		112'681.30
8	VOLKSWIRTSCHAFT	192'600	429'800	181'100	372'800	133'901.75	459'898.40
	Nettoergebnis	237'200		191'700		325'996.65	
9	FINANZEN UND STEUERN	3'963'000	9'276'450	4'200'850	9'760'700	3'740'814.74	9'390'650.64
	Nettoergebnis	5'313'450		5'559'850		5'649'835.90	
	Total	14'681'800	14'694'600	14'576'700	14'787'700	13'819'296.00	14'689'080.19

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 20.09.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	14'694'600	14'694'600	14'787'700	14'787'700	14'689'080.19	14'689'080.19
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'525'300	1'012'650	2'380'125	965'650	2'318'119.61	996'408.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'512'650</i>		<i>1'414'475</i>		<i>1'321'710.71</i>
01	Legislative und Exekutive	209'800	2'100	204'200		240'769.89	2'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>207'700</i>		<i>204'200</i>		<i>238'669.89</i>
011	Legislative	41'400		45'800		59'901.79	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>41'400</i>		<i>45'800</i>		<i>59'901.79</i>
0110	Legislative	41'400		45'800		59'901.79	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>41'400</i>		<i>45'800</i>		<i>59'901.79</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	12'200		18'100		14'470.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		400		418.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		73.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	200				500.00	
3100.00	Büromaterial	100		100		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'400		7'800		8'853.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		6'000		7'857.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'000		10'800		11'650.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		2'500		15'079.09	
012	Exekutive	168'400	2'100	158'400		180'868.10	2'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>166'300</i>		<i>158'400</i>		<i>178'768.10</i>
0120	Exekutive	168'400	2'100	158'400		180'868.10	2'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>166'300</i>		<i>158'400</i>		<i>178'768.10</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	123'000		117'000		121'620.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'900		8'000		7'789.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'100		14'000		6'851.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		400		303.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		1'400		1'362.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		1'000		450.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'100				5'058.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					427.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'100		5'100		18'012.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'500		11'000		18'993.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		2'100				2'100.00
02	Allgemeine Dienste	2'315'500	1'010'550	2'175'925	965'650	2'077'349.72	994'308.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'304'950</i>		<i>1'210'275</i>		<i>1'083'040.82</i>
021	Finanz- und Steuerverwaltung	505'300	396'650	519'025	378'750	551'045.44	389'420.65

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 20.09.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		108'650		140'275		161'624.79
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	505'300	396'650	519'025	378'750	551'045.44	389'420.65
	<i>Nettoergebnis</i>		108'650		140'275		161'624.79
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	316'000		307'000		334'922.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'300		20'000		21'177.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'900		40'000		41'614.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'300		4'000		4'568.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500		3'500		3'694.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'000		4'000		4'461.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000		1'037.35	
3091.00	Personalwerbung	500		500		914.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		100		959.90	
3100.00	Büromaterial	500		300		217.84	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		1'000		338.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					2'401.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			4'500		22'394.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'200		84'500		50'767.67	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	400		425			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	31'400		20'100		29'085.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		87.80	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	5'700				5'633.83	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'000		7'000		4'511.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'000		11'000		12'255.40	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000		10'000		10'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000		1'000		780.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'000		9'000		13'106.05
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		95'000		89'000		91'574.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		162'250		160'250		157'260.60
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		125'400		119'500		126'700.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'215'200	289'000	1'084'500	281'400	1'001'560.18	324'598.55
	<i>Nettoergebnis</i>		926'200		803'100		676'961.63
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'215'200	289'000	1'084'500	281'400	1'001'560.18	324'598.55
	<i>Nettoergebnis</i>		926'200		803'100		676'961.63
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					4'338.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	716'000		632'000		599'026.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-508.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'900		41'000		37'519.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	87'800		63'000		64'342.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'700		8'000		8'181.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'900		7'000		6'544.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	10'700		8'600		9'026.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'500		7'500		6'916.30	
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000		420.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'000		8'800		9'433.30	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 20.09.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbass

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3100.00	Büromaterial	7'000		7'000		7'529.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		2'500		2'597.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					320.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		1'761.35	
3113.00	Anschaffung Hardware	31'200				1'459.75	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	19'600		69'200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'000		56'100		65'372.84	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	96'000		78'400		95'612.89	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'300		15'900		15'218.20	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		878.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		330.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	78'600		68'300		58'241.45	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'500		7'500		6'338.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		200		659.90	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		60'000		50'000		93'898.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		6'000		6'000		6'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		213'000		215'400		212'700.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		10'000		10'000		10'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	595'000	324'900	572'400	305'500	524'744.10	280'289.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>270'100</i>		<i>266'900</i>		<i>244'454.40</i>
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	502'100	253'800	480'200	243'800	461'509.72	236'833.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>248'300</i>		<i>236'400</i>		<i>224'676.22</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					2'388.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'000		57'000		51'017.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000		2'000		1'119.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'300				687.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700		2'000		813.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		200		205.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	500		100		31.25	
3091.00	Personalwerbung					708.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		650.00	
3100.00	Büromaterial					54.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'500		3'000		5'342.90	
3106.00	Medizinisches Material			500		441.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		7'000		15'220.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	101'700		55'800		76'207.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'100		23'100		17'644.80	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'700		17'700		7'563.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			6'000		2'101.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'500		54'000		25'464.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000		11'000		22'923.82	
3170.00	Reisekosten und Spesen					195.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	195'400		212'000		206'542.00	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 20.09.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'300		27'800		24'184.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						2'240.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'204.70
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		1'000		1'000		1'930.80
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		252'800		242'800		231'458.00
0291	Betrieb gemeinsamer Werkhof	92'900	71'100	90'200	60'200	63'234.38	43'456.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'800</i>		<i>30'000</i>		<i>19'778.18</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000		6'000		4'649.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		400		297.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		38.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		52.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung			100			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		1'850.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		4'000		10'751.72	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000		35'000		13'394.81	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'000		7'000		9'554.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700		700		5'097.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000		2'000		3'178.70	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4'400		7'300		650.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'200		6'700		786.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		6'300		2'467.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500		1'500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'200		1'200		1'189.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'350		6'350		6'324.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	950		950		950.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		27'100		1'200		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		44'000		59'000		43'456.20
0292	Betrieb gemeinsamer Spritzenwaschplatz			2'000	1'500		
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>500</i>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'500		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	599'250	103'700	607'850	78'700	640'105.65	116'162.03
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>495'550</i>		<i>529'150</i>		<i>523'943.62</i>
11	Öffentliche Sicherheit	78'000	29'000	77'000	20'000	77'591.50	29'255.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>49'000</i>		<i>57'000</i>		<i>48'336.50</i>
111	Polizei	78'000	29'000	77'000	20'000	77'591.50	29'255.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>49'000</i>		<i>57'000</i>		<i>48'336.50</i>
1110	Polizei	78'000	29'000	77'000	20'000	77'591.50	29'255.00

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 20.09.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		49'000		57'000		48'336.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	57'000		56'000		56'581.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	21'000		21'000		21'010.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'000		18'000		20'695.00
4270.00	Bussen		9'000		2'000		8'560.00
12	Rechtssprechung	6'400		5'800		6'333.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		6'400		5'800		6'333.05
120	Rechtssprechung	6'400		5'800		6'333.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		6'400		5'800		6'333.05
1200	Rechtssprechung	6'400		5'800		6'333.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		6'400		5'800		6'333.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000		5'500		5'950.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		19.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	350		150		364.05	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			100			
14	Allgemeines Rechtswesen	372'500	67'500	381'000	57'500	410'938.15	67'537.93
	<i>Nettoergebnis</i>		305'000		323'500		343'400.22
140	Allgemeines Rechtswesen	372'500	67'500	381'000	57'500	410'938.15	67'537.93
	<i>Nettoergebnis</i>		305'000		323'500		343'400.22
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	372'500	67'500	381'000	57'500	410'938.15	67'537.93
	<i>Nettoergebnis</i>		305'000		323'500		343'400.22
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'000		21'000		30'565.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000		10'000		12'187.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		2'500		317.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	271'800		290'000		310'397.35	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'000		1'100		1'070.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	56'400		56'400		56'400.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		65'000		55'000		63'833.68
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500		2'500		2'412.60
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'291.65
15	Feuerwehr	108'000		106'000		100'804.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		108'000		106'000		100'804.15
150	Feuerwehr	108'000		106'000		100'804.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		108'000		106'000		100'804.15
1500	Feuerwehr	108'000		106'000		100'804.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		108'000		106'000		100'804.15
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	108'000		104'000		100'804.15	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 20.09.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Funkt 6stellig

Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	Verteidigung	34'350	7'200	38'050	1'200	44'438.80	19'369.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>27'150</i>		<i>36'850</i>		<i>25'069.70</i>
161	Militärische Verteidigung	5'950	200	4'250	200	8'596.85	214.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'750</i>		<i>4'050</i>		<i>8'382.05</i>
1610	Militärische Verteidigung	5'950	200	4'250	200	8'596.85	214.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'750</i>		<i>4'050</i>		<i>8'382.05</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200				200.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000		1'000		2'437.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200			
3134.00	Sachversicherungsprämien	150		150		167.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		500		3'644.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'800		1'800		1'773.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	600		600		374.50	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		200		200		214.80
162	Zivile Verteidigung	28'400	7'000	33'800	1'000	35'841.95	19'154.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'400</i>		<i>32'800</i>		<i>16'687.65</i>
1620	Zivilschutz	28'400	7'000	33'800	1'000	35'841.95	19'154.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'400</i>		<i>32'800</i>		<i>16'687.65</i>
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					969.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			2'500		1'763.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500		2'600		2'457.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		700		376.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	100		1'300		1'293.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'000		25'800		14'809.65	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate					10'400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'100		400		3'771.50	
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten						969.30
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						600.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'000		1'000		1'185.00
4630.00	Beiträge vom Bund		6'000				6'000.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						10'400.00
2	BILDUNG	21'700		21'700		21'647.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'700</i>		<i>21'700</i>		<i>21'647.00</i>
21	Obligatorische Schule	21'700		21'700		21'647.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'700</i>		<i>21'700</i>		<i>21'647.00</i>
217	Schulliegenschaften	21'700		21'700		21'647.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'700</i>		<i>21'700</i>		<i>21'647.00</i>
2170	Schulliegenschaften	21'700		21'700		21'647.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'700</i>		<i>21'700</i>		<i>21'647.00</i>

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 20.09.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'700		21'700		21'647.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT <i>Nettoergebnis</i>	435'500	232'800 202'700	419'400	210'900 208'500	469'966.28	262'526.55 207'439.73
31	Kulturerbe <i>Nettoergebnis</i>	18'000	18'000	30'000	30'000	29'634.15	29'634.15
312	Denkmalpflege und Heimatschutz <i>Nettoergebnis</i>	18'000	18'000	30'000	30'000	29'634.15	29'634.15
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz <i>Nettoergebnis</i>	18'000	18'000	30'000	30'000	29'634.15	29'634.15
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'000		30'000		29'634.15	
32	Kultur, übrige <i>Nettoergebnis</i>	43'500	6'000 37'500	37'100	5'800 31'300	48'100.00	7'150.80 40'949.20
329	Kultur, übriges <i>Nettoergebnis</i>	43'500	6'000 37'500	37'100	5'800 31'300	48'100.00	7'150.80 40'949.20
3290	Kultur, übriges <i>Nettoergebnis</i>	43'500	6'000 37'500	37'100	5'800 31'300	48'100.00	7'150.80 40'949.20
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'300		3'700		10'427.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	24'400		24'000		28'641.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'800		9'400		9'031.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						6'080.00
4390.00	Übriger Ertrag		6'000		5'800		1'070.80
33	Medien <i>Nettoergebnis</i>	9'000	9'000	8'000	8'000	8'804.55	8'804.55
332	Massenmedien <i>Nettoergebnis</i>	9'000	9'000	8'000	8'000	8'804.55	8'804.55
3320	Massenmedien <i>Nettoergebnis</i>	9'000	9'000	8'000	8'000	8'804.55	8'804.55
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'000		8'000		8'804.55	
34	Sport und Freizeit <i>Nettoergebnis</i>	365'000	226'800 138'200	344'300	205'100 139'200	383'427.58	255'375.75 128'051.83
341	Sport <i>Nettoergebnis</i>	348'200	226'800 121'400	324'000	205'100 118'900	378'228.03	255'375.75 122'852.28
3410	Sport	348'200	226'800	324'000	205'100	378'228.03	255'375.75

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 20.09.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		121'400		118'900		122'852.28
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	148'000		135'000		148'387.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'500		8'300		9'286.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'600		4'000		9'915.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'700		3'000		2'508.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700		1'600		1'621.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'000		1'100		998.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500		1'000		3'741.00	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		1'550.41	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		10'496.33	
3101.04	Chemikalien und Reinigungsmaterial Schwimmbad	15'000		15'000		12'929.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		9'000		23'568.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	49'500		50'000		44'131.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		4'000		6'742.23	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		746.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	13'000		10'000		21'120.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'500		20'000		22'308.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'000		20'000		28'914.81	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500				500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		380.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'200		2'200		2'172.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	19'700		19'500		17'439.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		269.25	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000		4'500		6'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2'500		2'500		2'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		145'000		125'000		170'666.80
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		81'800		80'100		84'708.95
342	Freizeit	16'800		20'300		5'199.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		16'800		20'300		5'199.55
3420	Freizeit	16'800		20'300		5'199.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		16'800		20'300		5'199.55
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		169.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					92.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'000					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			6'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	900		900		100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'700		13'200		4'838.00	
4	GESUNDHEIT	658'000		680'600		631'029.59	
	<i>Nettoergebnis</i>		658'000		680'600		631'029.59
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	340'000		470'000		411'657.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		340'000		470'000		411'657.10
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	340'000		470'000		411'657.10	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 20.09.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbass

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		340'000		470'000		411'657.10
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime					18'468.10	
	<i>Nettoergebnis</i>						18'468.10
3660.20	Wertberichtigung Beteiligungen VV an Gemeinden und Zweckverbänden					18'468.10	
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	340'000		470'000		393'189.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		340'000		470'000		393'189.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	220'000		260'000		264'508.30	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	120'000		210'000		128'680.70	
42	Ambulante Krankenpflege	293'000		186'000		194'562.47	
	<i>Nettoergebnis</i>		293'000		186'000		194'562.47
421	Ambulante Krankenpflege	275'700		168'700		177'190.97	
	<i>Nettoergebnis</i>		275'700		168'700		177'190.97
4210	Ambulante Krankenpflege	105'700		38'700		74'124.14	
	<i>Nettoergebnis</i>		105'700		38'700		74'124.14
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100'700		30'700		68'938.84	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000		8'000		5'185.30	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	170'000		130'000		103'066.83	
	<i>Nettoergebnis</i>		170'000		130'000		103'066.83
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	170'000		130'000		103'066.83	
422	Rettungsdienste	17'300		17'300		17'371.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		17'300		17'300		17'371.50
4220	Rettungsdienste	17'300		17'300		17'371.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		17'300		17'300		17'371.50
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	17'300		17'300		17'371.50	
43	Gesundheitsprävention	24'800		24'400		24'635.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		24'800		24'400		24'635.90
431	Alkohol- und Drogenprävention	23'800		23'900		23'783.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		23'800		23'900		23'783.40
4310	Alkohol- und Drogenprävention	23'800		23'900		23'783.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		23'800		23'900		23'783.40
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	23'800		23'900		23'783.40	
434	Lebensmittelkontrolle	1'000		500		852.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'000		500		852.50
4340	Lebensmittelkontrolle	1'000		500		852.50	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 20.09.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbass

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3130.00	<i>Nettoergebnis</i> Dienstleistungen Dritter	1'000	1'000	500	500	852.50	852.50
49	Gesundheitswesen, übriges <i>Nettoergebnis</i>	200	200	200	200	174.12	174.12
490	Gesundheitswesen, übriges <i>Nettoergebnis</i>	200	200	200	200	174.12	174.12
4900	Gesundheitswesen, übrige <i>Nettoergebnis</i>	200	200	200	200	174.12	174.12
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	200		200		174.12	
5	SOZIALE SICHERHEIT <i>Nettoergebnis</i>	3'867'200	1'979'500 1'887'700	3'780'325	1'766'100 2'014'225	3'872'327.21	2'215'021.29 1'657'305.92
51	Krankheit und Unfall <i>Nettoergebnis</i>	347'000	340'000 7'000	254'000	247'000 7'000	321'889.65	304'956.15 16'933.50
511	Krankenversicherung <i>Nettoergebnis</i>	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000.00	7'000.00
5110	Krankenversicherung <i>Nettoergebnis</i>	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000.00	7'000.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000		7'000		7'000.00	
512	Prämienverbilligungen <i>Nettoergebnis</i>	340'000	340'000	247'000	247'000	314'889.65	304'956.15 9'933.50
5120	Prämienverbilligungen <i>Nettoergebnis</i>	340'000	340'000	247'000	247'000	314'889.65	304'956.15 9'933.50
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfebeziehende	320'000		225'000		302'245.95	
3635.11	Beiträge an Krankenkassen aufgrund von Verlustscheinen	2'000		2'000			
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende	18'000		20'000		12'643.70	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		290'000		217'000		143'423.60
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien		50'000		30'000		161'532.55
52	Invalidität <i>Nettoergebnis</i>	571'000	387'000 184'000	567'000	355'500 211'500	590'232.00	399'485.80 190'746.20
522	Ergänzungsleistungen IV <i>Nettoergebnis</i>	571'000	387'000 184'000	567'000	355'500 211'500	590'232.00	399'485.80 190'746.20
5220	Ergänzungsleistungen IV <i>Nettoergebnis</i>	571'000	387'000 184'000	567'000	355'500 211'500	590'232.00	399'485.80 190'746.20
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000		2'000			
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	18'000		14'000		15'436.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	500'000		500'000		525'724.00	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 20.09.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	40'000		40'000		38'072.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'000		11'000		11'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		360'000		350'000		383'390.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen		26'000		4'500		15'856.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)		1'000		1'000		239.80
53	Alter + Hinterlassene	459'500	305'000	556'500	358'000	517'632.85	357'688.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>154'500</i>		<i>198'500</i>		<i>159'944.65</i>
531	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	15'000	6'000	10'000	5'000	4'188.60	4'435.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'000</i>		<i>5'000</i>	<i>246.60</i>	
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	15'000	6'000	10'000	5'000	4'188.60	4'435.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'000</i>		<i>5'000</i>	<i>246.60</i>	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	15'000		10'000		4'188.60	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		6'000		5'000		4'435.20
532	Ergänzungsleistungen AHV	444'500	299'000	546'500	353'000	513'444.25	353'253.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>145'500</i>		<i>193'500</i>		<i>160'191.25</i>
5320	Ergänzungsleistungen AHV	444'500	299'000	546'500	353'000	513'444.25	353'253.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>145'500</i>		<i>193'500</i>		<i>160'191.25</i>
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		500			
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	12'000		14'000		13'356.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	400'000		500'000		464'109.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	20'000		20'000		23'979.25	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000		12'000		12'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		285'000		350'000		314'615.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen						38'638.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen		14'000		2'000		
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)				1'000		
54	Familie und Jugend	473'600	1'000	526'925	1'000	516'186.70	3'888.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>472'600</i>		<i>525'925</i>		<i>512'298.55</i>
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	50'000	1'000	28'000	1'000	47'893.15	3'888.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>49'000</i>		<i>27'000</i>		<i>44'005.00</i>
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	50'000	1'000	28'000	1'000	47'893.15	3'888.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>49'000</i>		<i>27'000</i>		<i>44'005.00</i>
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	50'000					
3637.00	Beiträge an private Haushalte			28'000		47'893.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			1'000	1'000		3'888.15
544	Jugendschutz	388'600		464'925		450'313.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>388'600</i>		<i>464'925</i>		<i>450'313.55</i>
5440	Jugendschutz	388'600		464'925		450'313.55	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 20.09.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbass

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		388'600		464'925		450'313.55
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	80'000		80'000		81'093.05	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	307'400		383'925		368'820.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200		1'000		400.00	
545	Leistungen an Familien	35'000		34'000		17'980.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		35'000		34'000		17'980.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	35'000		34'000		17'980.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		35'000		34'000		17'980.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	35'000		34'000		17'980.00	
55	Arbeitslosigkeit	16'800		16'800		17'559.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		16'800		16'800		17'559.50
559	Arbeitslosigkeit	16'800		16'800		17'559.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		16'800		16'800		17'559.50
5590	Arbeitslosigkeit	16'800		16'800		17'559.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		16'800		16'800		17'559.50
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'800		16'800		17'559.50	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'999'300	946'500	1'859'100	804'600	1'908'826.51	1'149'002.99
	<i>Nettoergebnis</i>		1'052'800		1'054'500		759'823.52
571	Beihilfen / Zuschüsse	77'500	54'000	62'500	31'500	70'286.00	47'891.00
	<i>Nettoergebnis</i>		23'500		31'000		22'395.00
5710	Beihilfen / Zuschüsse	77'500	54'000	62'500	31'500	70'286.00	47'891.00
	<i>Nettoergebnis</i>		23'500		31'000		22'395.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		500			
3637.24	Beihilfen	75'000		60'000		68'286.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		49'000		26'500		47'587.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		5'000		5'000		304.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'100'000	279'000	1'201'000	391'000	1'152'119.11	538'187.17
	<i>Nettoergebnis</i>		821'000		810'000		613'931.94
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'100'000	279'000	1'201'000	391'000	1'152'119.11	538'187.17
	<i>Nettoergebnis</i>		821'000		810'000		613'931.94
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	450'000		550'000		514'121.08	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	400'000		450'000		387'708.99	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	160'000		110'000		160'289.04	
3637.50	Beiträge RZ an Kanton SH Ausländer bis 10 J.			1'000			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 20.09.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Funkt 6stellig

Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	90'000		90'000		90'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		34'000		45'000		25'571.65
4631.29	Beiträge RZ des Kantons SH Ausländer bis 10 J.		50'000		27'000		115'218.25
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		15'000		10'000		
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		100'000		200'000		236'726.10
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		60'000		34'000		115'600.35
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		20'000		75'000		45'070.82
573	Asylwesen	771'900	565'000	514'700	349'600	632'643.25	470'979.72
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>206'900</i>		<i>165'100</i>		<i>161'663.53</i>
5730	Asylwesen	771'900	565'000	514'700	349'600	632'643.25	470'979.72
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>206'900</i>		<i>165'100</i>		<i>161'663.53</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200		800		2'536.40	
3106.00	Medizinisches Material	100		100			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000		3'839.85	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000		1'500		12'845.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'000		6'000		3'866.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		2'000		8'396.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		200.85	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	800		800			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'500		3'500		2'500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		4'000		2'324.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	160'000		82'000		78'405.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		92.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	200		1'800		1'765.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'000		1'500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500			
3637.00	Beiträge an private Haushalte			6'000			
3637.40	Beiträge an VA Ausländer	120'000		260'000		210'265.65	
3637.41	Beiträge an VA Flüchtlinge	9'000		3'500		1'363.20	
3637.42	Beiträge an B Flüchtlinge	15'000		70'000		53'477.50	
3637.44	Beiträge an Asylsuchende N	170'000		19'000		20'921.90	
3637.45	Beiträge an Asylsuchende S	210'000				181'351.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'400		48'000		48'491.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		80'000		74'000		63'663.80
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		455'000		215'000		407'315.92
4631.12	Beiträge des Kantons an B Flüchtlinge		30'000		500		
4631.30	Beiträge RZ des Kantons diverse				60'000		
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten				100		
579	Fürsorge, übriges	49'900	48'500	80'900	32'500	53'778.15	91'945.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'400</i>		<i>48'400</i>	<i>38'166.95</i>	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 20.09.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790	Fürsorge, übriges	49'900	48'500	80'900	32'500	53'778.15	91'945.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'400</i>		<i>48'400</i>	<i>38'166.95</i>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600		600		63.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		500		639.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'600		4'600		5'397.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		5'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	100		100		129.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	9'000		40'000		17'520.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					29.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000		30'000		30'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		46'000		30'000		89'207.50
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'500		2'500		2'737.60
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	996'250	419'100	916'900	444'100	900'868.84	270'578.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>577'150</i>		<i>472'800</i>		<i>630'290.49</i>
61	Strassenverkehr	711'200	419'100	621'100	414'100	611'550.49	248'168.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>292'100</i>		<i>207'000</i>		<i>363'382.14</i>
615	Gemeindestrassen	711'200	419'100	621'100	414'100	611'550.49	248'168.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>292'100</i>		<i>207'000</i>		<i>363'382.14</i>
6150	Gemeindestrassen	711'200	419'100	621'100	414'100	611'550.49	248'168.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>292'100</i>		<i>207'000</i>		<i>363'382.14</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	320'000		298'000		235'898.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'499.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'500		19'400		15'088.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'000		20'000		17'630.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'100		8'000		5'400.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600		3'400		2'627.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'900		3'000		2'806.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500		1'500		3'248.00	
3091.00	Personalwerbung					802.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		1'008.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'500		20'500		41'071.51	
3101.01	Reinigungsmaterial	2'500		2'500		1'405.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500				167.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'000		8'000		28'774.45	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'500		4'500		6'738.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200		200		120.00	
3120.02	Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	25'000		25'000		15'899.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		20'000		9'935.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500		9'500		6'508.75	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	65'000		90'000		80'043.58	
3141.01	Unterhalt Flurstrassen	18'000		10'000		79'172.10	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000				1'745.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000		15'000		10'218.75	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 20.09.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					253.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000		5'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		465.05	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	90'300		45'000		36'159.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'900		5'900		5'861.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000		6'000		6'000.00	
4250.00	Verkäufe						2'435.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				3'300		14'018.50
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		8'000		9'000		7'974.95
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		20'000				23'842.55
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		205'200		177'000		51'319.35
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		183'400		222'300		146'078.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		2'500		2'500		2'500.00
62	Öffentlicher Verkehr	285'050		295'800	30'000	289'318.35	22'410.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>285'050</i>		<i>265'800</i>		<i>266'908.35</i>
621	Bahninfrastruktur	111'750		90'200		106'751.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>111'750</i>		<i>90'200</i>		<i>106'751.35</i>
6210	Bahninfrastruktur	111'750		90'200		106'751.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>111'750</i>		<i>90'200</i>		<i>106'751.35</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300		300		354.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					17'947.35	
3630.00	Beiträge an den Bund	450		450		434.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	93'000		89'450		88'016.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	18'000					
622	Regionalverkehr	168'300		172'600		149'567.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>168'300</i>		<i>172'600</i>		<i>149'567.00</i>
6220	Regionalverkehr	168'300		172'600		149'567.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>168'300</i>		<i>172'600</i>		<i>149'567.00</i>
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	168'300		172'600		149'567.00	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	5'000		33'000	30'000	33'000.00	22'410.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'000</i>		<i>3'000</i>		<i>10'590.00</i>
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	5'000		33'000	30'000	33'000.00	22'410.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'000</i>		<i>3'000</i>		<i>10'590.00</i>
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			28'000		28'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		5'000		5'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						135.00
4250.00	Verkäufe				30'000		22'275.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'423'000	1'240'600	1'387'850	1'188'750	1'090'515.33	977'834.03
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>182'400</i>		<i>199'100</i>		<i>112'681.30</i>

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 20.09.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
71	Wasserversorgung	536'000	483'400	408'100	387'400	237'544.88	228'289.63
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>52'600</i>		<i>20'700</i>		<i>9'255.25</i>
710	Wasserversorgung	536'000	483'400	408'100	387'400	237'544.88	228'289.63
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>52'600</i>		<i>20'700</i>		<i>9'255.25</i>
7100	Wasserversorgung	52'600		20'700		9'255.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>52'600</i>		<i>20'700</i>		<i>9'255.25</i>
3101.02	Wasserverbrauch öffentliche Brunnen	1'500		1'500		1'861.40	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	46'500		15'000		3'252.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'600		4'200		4'141.00	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	483'400	483'400	387'400	387'400	228'289.63	228'289.63
3099.00	Übriger Personalaufwand					83.02	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		500		2'232.96	
3101.06	Ankauf Wasser Gemeinde Freienstein	26'000		14'000		26'599.12	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	47'000		38'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000		13'000		15'965.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	96'000		73'500		13'974.21	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	34'000		4'000		22'218.38	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700		623.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	30'000		15'000		56'355.03	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000		6'000		8'859.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			400			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	92'500		87'000		10'551.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software			10'000		0.36	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'000					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500		500		461.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	114'800		123'800		70'332.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	8'400		1'000		33.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		274'000		139'000		139'240.16
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'156.15
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		198'300		234'400		75'100.72
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9'000		9'000		9'112.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'100		5'000		3'680.60
72	Abwasserbeseitigung	434'000	434'000	432'000	432'000	426'777.33	426'777.33
720	Abwasserbeseitigung	434'000	434'000	432'000	432'000	426'777.33	426'777.33
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	434'000	434'000	432'000	432'000	426'777.33	426'777.33
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	250				163.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'000		53'000		14'742.34	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000		2'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	50		50		31.95	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'000		10'000		61.61	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			400			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'700		4'000		1'655.00	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 20.09.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	7'100					
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	92'200		105'020		181'476.65	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	220'900		232'530		206'670.38	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'800		22'000		18'024.50	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4'000		3'000		3'951.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		425'000		425'000		419'227.13
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		9'000		7'000		7'550.20
73	Abfallwirtschaft	331'300	323'200	376'950	369'350	327'995.37	322'767.07
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'100</i>		<i>7'600</i>		<i>5'228.30</i>
730	Abfallwirtschaft	331'300	323'200	376'950	369'350	327'995.37	322'767.07
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'100</i>		<i>7'600</i>		<i>5'228.30</i>
7300	Abfallwirtschaft	8'100		7'600		5'228.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'100</i>		<i>7'600</i>		<i>5'228.30</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					236.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'600		7'100		4'991.95	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	323'200	323'200	369'350	369'350	322'767.07	322'767.07
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					420.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'000		12'500		10'856.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800		800		722.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		150		93.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		150		126.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung			50			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700		500		3'549.01	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		31'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000		7'000		3'164.53	
3130.02	Kehrrichtabfuhrkosten	75'000		65'000		65'974.87	
3130.03	Altglasentsorgung	3'000		1'000		1'235.33	
3130.04	Entsorgung Grüngut	73'000		73'000		72'206.74	
3130.05	Entsorgung Altpapier	10'000		10'000		999.16	
3130.06	Entsorgung Altöl	500		500		370.52	
3130.07	Häckselaktionen	1'500		1'500		1'232.50	
3130.08	Kartonentsorgung	15'000		15'000		12'632.90	
3130.09	Alteisen- und Büchsenentsorgung	6'000		6'000		6'396.69	
3130.10	Entsorgung Mineralische Abfälle und Wischgut	6'500		5'000		2'813.84	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'200		1'200		4'579.99	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			5'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			12'000			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'000					
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					8'387.39	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK					13'179.23	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	70'000		84'000		80'701.62	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 20.09.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	26'100		37'500		33'082.50	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'100				42.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		259'000		264'000		281'033.26
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'600		33'100		38'811.01
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		40'300		69'250		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'300		3'000		2'922.80
74	Verbauungen	33'800		24'200		4'504.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		33'800		24'200		4'504.45
741	Gewässerverbauungen	33'800		24'200		4'504.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		33'800		24'200		4'504.45
7410	Gewässerverbauungen	33'800		24'200		4'504.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		33'800		24'200		4'504.45
3142.00	Unterhalt Wasserbau	29'500		14'000		332.45	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	2'900		2'900		2'874.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	400		500		408.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		6'800		890.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	10'700		9'900		11'753.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		10'700		9'900		11'753.40
750	Arten- und Landschaftsschutz	10'700		9'900		11'753.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		10'700		9'900		11'753.40
7500	Arten- und Landschaftsschutz	10'700		9'900		11'753.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		10'700		9'900		11'753.40
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'200.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'000		500		5'395.40	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'200		1'200			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'500		8'200		5'158.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'200		21'200		1'160.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'200		21'200		1'160.80
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'200		21'200		1'160.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'200		21'200		1'160.80
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'200		21'200		1'160.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'200		21'200		1'160.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter			20'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200		1'200		1'160.80	
77	Übriger Umweltschutz	59'000		60'500		58'262.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		59'000		60'500		58'262.90

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 20.09.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
771	Friedhof und Bestattung	59'000		60'500		58'262.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>59'000</i>		<i>60'500</i>		<i>58'262.90</i>
7710	Friedhof und Bestattung	59'000		60'500		58'262.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>59'000</i>		<i>60'500</i>		<i>58'262.90</i>
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	59'000		60'500		58'262.90	
79	Raumordnung	17'000		55'000		22'516.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'000</i>		<i>55'000</i>		<i>22'516.20</i>
790	Raumordnung	17'000		55'000		22'516.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'000</i>		<i>55'000</i>		<i>22'516.20</i>
7900	Raumordnung	17'000		55'000		22'516.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'000</i>		<i>55'000</i>		<i>22'516.20</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		45'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000		5'000		17'505.50	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'000		5'000		5'010.70	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	192'600	429'800	181'100	372'800	133'901.75	459'898.40
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>237'200</i>		<i>191'700</i>		<i>325'996.65</i>	
81	Landwirtschaft	3'600		4'800		3'666.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'600</i>		<i>4'800</i>		<i>3'666.40</i>
812	Strukturverbesserungen	2'600		3'800		2'598.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'600</i>		<i>3'800</i>		<i>2'598.10</i>
8120	Strukturverbesserungen	2'600		3'800		2'598.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'600</i>		<i>3'800</i>		<i>2'598.10</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500		1'500		1'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		2'200		1'094.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	1'000		1'000		1'068.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'000</i>		<i>1'000</i>		<i>1'068.30</i>
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	1'000		1'000		1'068.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'000</i>		<i>1'000</i>		<i>1'068.30</i>
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'000		1'000		1'068.30	
82	Forstwirtschaft	183'300	126'200	171'600	107'600	123'462.75	147'173.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>57'100</i>		<i>64'000</i>	<i>23'710.65</i>	
820	Forstwirtschaft	183'300	126'200	171'600	107'600	123'462.75	147'173.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>57'100</i>		<i>64'000</i>	<i>23'710.65</i>	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 20.09.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
8200	Forstwirtschaft	177'300	126'200	171'600	107'600	112'962.75	144'393.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>51'100</i>		<i>64'000</i>	<i>31'430.65</i>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500		6'500		55.80	
3101.07	Jungpflanzen	2'000		1'500		1'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		656.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	76'800		71'100		49'451.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien					90.50	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	9'000		10'000		10'172.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500		500		769.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300		300			
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	300		300		236.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	35'000		35'000		20'788.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30'000		33'000		16'583.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'900		11'400		13'158.50	
4250.01	Stammholzverkäufe		45'000		40'000		58'145.10
4250.02	Industrieholzverkäufe		10'000		6'500		5'950.70
4250.03	Brennholzverkäufe		30'000		15'000		22'759.00
4250.04	Schnitzelholzverkäufe		25'000		24'000		54'572.90
4250.05	Christbaumverkäufe		1'200		1'500		1'200.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'500		11'600		1'765.70
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		8'500		9'000		
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	6'000				10'500.00	2'780.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'000</i>				<i>7'720.00</i>
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'000				10'500.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						2'780.00
83	Jagd und Fischerei		600		600		624.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>600</i>		<i>600</i>		<i>624.00</i>	
830	Jagd und Fischerei		600		600		624.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>600</i>		<i>600</i>		<i>624.00</i>	
8300	Jagd und Fischerei		600		600		624.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>600</i>		<i>600</i>		<i>624.00</i>	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		600		600		624.00
84	Tourismus	5'700		4'700		4'772.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'700</i>		<i>4'700</i>		<i>4'772.60</i>
840	Tourismus	5'700		4'700		4'772.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'700</i>		<i>4'700</i>		<i>4'772.60</i>
8400	Tourismus	5'700		4'700		4'772.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'700</i>		<i>4'700</i>		<i>4'772.60</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'700		4'700		4'772.60	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 20.09.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
85	Industrie, Gewerbe, Handel					2'000.00	2'000.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel					2'000.00	2'000.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel					2'000.00	2'000.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					2'000.00	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen						2'000.00
86	Banken und Versicherungen		253'000		214'600		260'045.00
	<i>Nettoergebnis</i>	253'000		214'600		260'045.00	
860	Banken und Versicherungen		253'000		214'600		260'045.00
	<i>Nettoergebnis</i>	253'000		214'600		260'045.00	
8600	Banken und Versicherungen		253'000		214'600		260'045.00
	<i>Nettoergebnis</i>	253'000		214'600		260'045.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		253'000		214'600		260'045.00
87	Brennstoffe und Energie		50'000		50'000		50'056.00
	<i>Nettoergebnis</i>	50'000		50'000		50'056.00	
871	Elektrizität		50'000		50'000		50'056.00
	<i>Nettoergebnis</i>	50'000		50'000		50'056.00	
8710	Elektrizität		50'000		50'000		50'056.00
	<i>Nettoergebnis</i>	50'000		50'000		50'056.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		50'000		50'000		50'056.00
9	FINANZEN UND STEUERN	3'975'800	9'276'450	4'411'850	9'760'700	4'610'598.93	9'390'650.64
	<i>Nettoergebnis</i>	5'300'650		5'348'850		4'780'051.71	
91	Steuern	22'500	3'047'500	27'000	2'734'000	17'702.68	3'079'134.65
	<i>Nettoergebnis</i>	3'025'000		2'707'000		3'061'431.97	
910	Steuern	22'500	3'047'500	27'000	2'734'000	17'702.68	3'079'134.65
	<i>Nettoergebnis</i>	3'025'000		2'707'000		3'061'431.97	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	15'000	2'416'000	20'000	2'205'000	10'347.68	2'331'718.40
	<i>Nettoergebnis</i>	2'401'000		2'185'000		2'321'370.72	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	15'000		20'000		10'347.68	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'814'000		1'744'000		1'721'249.10
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		159'000		123'000		209'172.60
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen				4'000		3'318.53
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		45'000		30'000		44'374.75
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-14'000		-29'000		-13'477.35
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen				-1'000		-885.30

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 20.09.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuer natürliche Personen						528.51
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		159'000		158'000		152'768.20
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		28'000		21'000		10'807.95
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		15'000		10'000		14'365.95
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-8'000		-10'000		-7'545.00
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		92'000		40'000		92'043.39
4008.00	Personensteuern		56'000		54'000		54'740.82
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		54'000		30'000		25'349.75
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		14'000		8'000		23'780.70
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1'000		17'000		777.85
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-5'000		-1'000		-4'751.75
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		7'000		6'000		5'913.05
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'000		1'000		1'204.95
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen				1'000		141.50
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-2'000		-1'000		-2'159.80
9101	Sondersteuern	7'500	631'500	7'000	529'000	7'355.00	747'416.25
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>624'000</i>		<i>522'000</i>		<i>740'061.25</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-130.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	7'500		7'000		7'485.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		600'000		500'000		715'843.25
4033.00	Hundesteuern		31'500		29'000		31'395.00
4290.00	Übrige Entgelte						178.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	3'443'400	5'458'600	3'949'200	6'267'000	3'512'999.00	5'591'681.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'015'200</i>		<i>2'317'800</i>		<i>2'078'682.00</i>	
930	Finanz- und Lastenausgleich	3'443'400	5'458'600	3'949'200	6'267'000	3'512'999.00	5'591'681.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'015'200</i>		<i>2'317'800</i>		<i>2'078'682.00</i>	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	3'443'400	5'458'600	3'949'200	6'267'000	3'512'999.00	5'591'681.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'015'200</i>		<i>2'317'800</i>		<i>2'078'682.00</i>	
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	3'393'000		3'850'000		3'385'849.00	
3632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden	50'400		99'200		127'150.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		5'377'000		6'100'000		5'374'388.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		81'600		167'000		217'293.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	192'100	764'350	219'650	754'200	190'488.91	699'149.54
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>572'250</i>		<i>534'550</i>		<i>508'660.63</i>	
961	Zinsen	53'400	107'350	74'050	108'200	50'425.11	101'266.58
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>53'950</i>		<i>34'150</i>		<i>50'841.47</i>	
9610	Zinsen	53'400	107'350	74'050	108'200	50'425.11	101'266.58
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>53'950</i>		<i>34'150</i>		<i>50'841.47</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		1'000		1'000		629.99
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	30'000		43'000		28'615.82	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 20.09.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbass

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	2'000		3'000		1'702.65	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	1'000		1'000		550.45	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	19'400		26'050		18'926.20	
4401.01	Zinsen auf Forderungen (ohne Steuern)						0.30
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		5'000		4'000		5'845.92
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		1'000		100		4'176.56
4450.00	Erträge aus Darlehen VV						95.00
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen		100		100		150.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		101'250		104'000		90'998.80
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	138'700	657'000	145'600	646'000	140'063.80	597'882.96
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>518'300</i>		<i>500'400</i>		<i>457'819.16</i>	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	138'700	657'000	145'600	646'000	140'063.80	597'882.96
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>518'300</i>		<i>500'400</i>		<i>457'819.16</i>	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					1'190.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000		8'000		1'657.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		500		198.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200		300		240.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		34.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		34.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	100		100		11.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		100			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					6'350.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					515.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-300.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV					630.00	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000		2'000		171.65	
3431.20	Anschaffungen Mobilien			1'000		1'587.30	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	1'500		1'000		5'348.30	
3439.10	Ver- und Entsorgung	32'200		32'200		26'676.05	
3439.30	Sachversicherungsprämien	4'000		4'000		1'120.75	
3439.40	Dienstleistungen Dritter					1'533.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000		6'200		7'041.50	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	86'800		90'000		86'022.40	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		195'000		195'000		134'536.45
4432.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV		460'000		451'000		459'551.65
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		2'000				3'383.86
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten						411.00
97	Rückverteilungen		1'000		500		1'061.30
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'000</i>		<i>500</i>		<i>1'061.30</i>	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'000		500		1'061.30
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'000</i>		<i>500</i>		<i>1'061.30</i>	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'000		500		1'061.30

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 20.09.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbass

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>	1'000		500		1'061.30	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'000		500		1'061.30
99	Nicht aufgeteilte Posten	317'800	5'000	216'000	5'000	889'408.34	19'624.15
	<i>Nettoergebnis</i>		312'800		211'000		869'784.19
990	Nicht aufgeteilte Posten	300'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		300'000				
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	300'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		300'000				
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	300'000					
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	5'000	5'000	5'000	5'000	19'624.15	19'624.15
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	5'000	5'000	5'000	5'000	19'624.15	19'624.15
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	5'000		5'000		4'772.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					12'385.85	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					2'465.70	
4502.00	Entnahmen aus Legate und Stiftungen des FK						14'851.55
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		5'000		5'000		4'772.60
999	Abschluss	12'800		211'000		869'784.19	
	<i>Nettoergebnis</i>		12'800		211'000		869'784.19
9999	Abschluss	12'800		211'000		869'784.19	
	<i>Nettoergebnis</i>		12'800		211'000		869'784.19
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	12'800		211'000		869'784.19	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

ALLGEMEINE DIENSTE

Kurz und bündig

Budget 2023

Budget 2024

170'000

Konto

Budget 2024

1.0290.5040.12	90'000	Zilacherstrasse 14 - Sanierung Wohnung 11
1.0290.5040.13	40'000	Steigwiessaal Ersatz Parkett
1.0290.5040.14	40'000	Steigwiessaal Ersatz Bankettbestuhlung

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Kurz und bündig

Budget 2023

294'000

Budget 2024

274'000

Konto

Budget 2024

1.3410.5040.01	80'000	Freibad Erneuerung Gehweg, Plätze bei Grillstelle, Sandkasten u. Kinderbadeanlage
1.3410.6320.01	-36'000	Kostenanteil Freienstein-Teufen Investitionen 2023 Freibad Erneuerung Gehweg, Plätze bei Grillstelle
1.3420.5030.01	460'000	Realisierung Skatepark
1.3420.6310.01	-25'000	Realisierung Skatepark - Beitrag Sportfonds
1.3420.6320.01	-75'000	Realisierung Skatepark - Beitrag Gemeinde Freienstein
1.3420.6350.01	-10'000	Realisierung Skatepark - Beitrag Raiffeisenbank ZH-Flughafen
1.3420.6379.01	-130'000	Realisierung Skatepark - Beitrag Legat Lienhard
1.3420.5290.01	10'000	Erholungs- und Erlebnisraum Töss

4

GESUNDHEIT Kurz und bündig

Budget 2023 41'000

Budget 2024 41'000

Konto

Budget 2024

1.4125.5540.01 41'000 KZU Dotationskapitalerhöhung

5

SOZIALE SICHERHEIT Kurz und bündig

Budget 2023

Budget 2024 10'000

Konto

Budget 2024

1.5350.5290.01 10'000 Alterskonzept Rorbas

6

VERKEHR / NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen in Bereich Verkehr liegen 271% über dem Vorjahresbudget.

Budget 2023 310'000

Budget 2024 1'150'000

Konto

Budget 2024

1.6150.5010.05	30'000	Umgestaltung Dorfplatz, inkl. Ersatz Obere Wildbachbrücke: Projektierung
1.6150.5010.16	765'000	Kirchgasse, ab Zilacherstrasse bis Weiacherstrasse Strassensanierung
1.6150.5010.18	100'000	Entwässerung Weiacherstrasse (Veloweg)
1.6150.5010.21	55'000	Deckbelag Hangstrasse
1.6150.5010.22	170'000	Umsetzung Tempo-30-Zonen
1.6150.5010.23	30'000	Beleuchtung Ebnetweg

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen in Umweltschutz und Raumordnung liegen 8% über dem Vorjahresbudget.

Budget 2023

1'955'000

Budget 2024

2'115'000

Konto

Budget 2024

1.7101.5030.01	1'000'000	QWP Heerensteg, Neubau
1.7101.5030.04	420'000	Kirchgasse, ab Zilacherstrasse bis Weiacherstrasse Erneuerung Wasserversorgung
1.7101.5030.11	250'000	Ersatzbau Brunnenstube Gaisberg
1.7101.5030.12	30'000	Drückerleitung Allmend-Tösstrasse NW200
1.7101.5060.01	80'000	Ersatz Wasserzähler
1.7101.5290.03	50'000	Pilotierung Filtration PW Heerensteg
1.7101.6370.01	-50'000	Wasseranschlussgebühren
1.7201.5030.04	120'000	Kirchgasse, ab Zilacherstrasse bis Weiacherstrasse Erneuerung Kanalisation
1.7201.5030.05	30'000	Weissenhaldenstrasse - Ersatz Meteorwasserkanal (Teil Abwasser)
1.7201.5030.06	20'000	Ersatz Entwässerung Bütbergstrasse Haus 15-22
1.7201.5290.03	25'000	Zustandsuntersuchung Abwasser
1.7201.6370.01	-50'000	Kanalisationsanschlussgebühren
1.7301.5030.03	115'000	Neue Wertstoffsammelstelle
1.7301.5060.04	40'000	Ersatzbeschaffung Fahrzeug DFSK 2018
1.7900.5290.02	35'000	BZO-Revision

8

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Budget 2023

Budget 2024

80'000

Konto

Budget 2024

1.8730.5290.01	80'000	Wärmeverbund Nauen
----------------	--------	--------------------

Investitionsrechnung Aufgabenbereiche VV nach Funktionen

Budget / 20.9.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU IR VV Funkt 1stellig

Gemeinde Rorbas

Bezeichnung		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	4'592'000	4'592'000	2'920'000	2'920'000	1'466'020.45	1'466'020.45
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	170'000				911'069.00	911'069.00
			170'000				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	550'000	276'000	294'000			
			274'000		294'000		
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	41'000		41'000		41'108.00	27'600.00
			41'000		41'000		13'508.00
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	10'000				10'000.00	10'000.00
			10'000				
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	1'150'000		310'000		45'931.65	45'931.65
			1'150'000		310'000		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	2'215'000	100'000	2'115'000	160'000	243'673.50	171'219.87
			2'115'000		1'955'000		72'453.63
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	80'000					
			80'000				
9	FINANZEN Nettoergebnis	376'000	4'216'000	160'000	2'760'000	214'238.30	1'267'200.58
		3'840'000		2'600'000		1'052'962.28	

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Budget / 20.9.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU IR VV Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	4'592'000	4'592'000	2'920'000	2'920'000	1'466'020.45	1'466'020.45
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	170'000				911'069.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>170'000</i>				<i>911'069.00</i>
02	Allgemeine Dienste	170'000				911'069.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>170'000</i>				<i>911'069.00</i>
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	170'000				911'069.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>170'000</i>				<i>911'069.00</i>
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	170'000				911'069.00	
1.0290.5040.01	Gemeinsamer Werkhof Rorbas-Freienstein-Teufen					114'763.55	
1.0290.5040.04	Übertragung Ehem. Restaurant Freihof von FV in VV					124'069.70	
1.0290.5040.05	Zilacherstrasse 14 - Fassadensanierung inkl. damit zusammenhängende Anpassungen					552'683.95	
1.0290.5040.06	Zilacherstrasse 14 - Sanierung Alterswohnung 6					82'446.40	
1.0290.5040.09	Gemeinsamer Werkhof Anteil Freienstein-Teufen					-57'381.75	
1.0290.5040.11	Gemeinsamer Werkhof: Waschplatz					-375.00	
1.0290.5040.12	Zilacherstrasse 14 - Sanierung Wohnung 11	90'000					
1.0290.5040.13	Steigwiessaal Ersatz Parkett	40'000					
1.0290.5040.14	Steigwiessaal Ersatz Bankettbestuhlung	40'000					
1.0291.5060.01	Radlader für den Werkbetrieb (mit F-T gemeinsamer Werkhof)					94'862.15	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	550'000	276'000	294'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>274'000</i>		<i>294'000</i>		
34	Sport und Freizeit	550'000	276'000	294'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>274'000</i>		<i>294'000</i>		
341	Sport	80'000	36'000	44'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>274'000</i>		<i>294'000</i>		
3410	Sport	80'000	36'000	44'000			

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Budget / 20.9.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU IR VV Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1.3410.5040.01	Freibad Erneuerung Gehweg, Plätze bei Grillstelle, Sandkasten u. Kinderbadeanlage	80'000		80'000			
1.3410.5040.02	Kostenanteil Freienstein-Teufen Investitionen 2023 Freibad Erneuerung Gehweg, Plätze bei Grillstelle			-36'000			
1.3410.6320.01	Kostenanteil Gemeinde Freienstein-Teufen		36'000				
342	Freizeit	470'000	240'000	250'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>274'000</i>		<i>294'000</i>		
3420	Freizeit	470'000	240'000	250'000			
1.3420.5030.01	Realisierung Skatepark	460'000					
1.3420.5040.01	Realisierung Skatepark			250'000			
1.3420.5290.01	Erholungs- und Erlebnisraum Töss	10'000					
1.3420.6310.01	Realisierung Skatepark - Beitrag Sportfonds		25'000				
1.3420.6320.01	Realisierung Skatepark - Beitrag Gemeinde Freienstein		75'000				
1.3420.6350.01	Realisierung Skatepark - Beitrag Raiffeisenbank ZH-Flughafen		10'000				
1.3420.6379.01	Realisierung Skatepark - Beitrag Legat Lienhard		130'000				
4	GESUNDHEIT	41'000		41'000		41'108.00	27'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>41'000</i>		<i>41'000</i>		<i>13'508.00</i>
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	41'000		41'000		41'108.00	27'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>41'000</i>		<i>41'000</i>		<i>13'508.00</i>
412	Kranken-, Alters- und Pflgeheime	41'000		41'000		41'108.00	27'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>41'000</i>		<i>41'000</i>		<i>13'508.00</i>
4120	Kranken-, Alters- und Pflgeheime						27'600.00
1.4120.6440.01	RAZE Darlehensrückzahlung						27'600.00
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	41'000		41'000		41'108.00	
1.4125.5540.01	KZU Dotationskapitalerhöhung	41'000		41'000		41'108.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	10'000				10'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'000</i>				<i>10'000.00</i>

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Budget / 20.9.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU IR VV Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
53	Alter + Hinterlassene <i>Nettoergebnis</i>	10'000					
			10'000				
535	Leistungen an Alter <i>Nettoergebnis</i>	10'000					
			10'000				
5350	Leistungen an das Alter	10'000					
1.5350.5290.01	Alterskonzept Rorbas	10'000					
54	Familie und Jugend <i>Nettoergebnis</i>					10'000.00	10'000.00
545	Leistungen an Familien <i>Nettoergebnis</i>					10'000.00	10'000.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte					10'000.00	
1.5451.5450.01	Darlehen an Kita Mandala GmbH					10'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG <i>Nettoergebnis</i>	1'150'000		310'000		45'931.65	45'931.65
			1'150'000		310'000		45'931.65
61	Strassenverkehr <i>Nettoergebnis</i>	1'150'000		310'000		45'931.65	45'931.65
			1'150'000		310'000		45'931.65
615	Gemeindestrassen <i>Nettoergebnis</i>	1'150'000		310'000		45'931.65	45'931.65
			1'150'000		310'000		45'931.65
6150	Gemeindestrassen	1'150'000		310'000		45'931.65	
1.6150.5010.05	Umgestaltung Dorfplatz, inkl. Ersatz Obere Wildbachbrücke: Projektierung	30'000		40'000		13'336.10	
1.6150.5010.11	Gemeindebeitrag Projekte Weiacher- und Irchelstrasse (Haltestelle Bütbergstrasse)			150'000			
1.6150.5010.15	Weiacherstrasse - Durchlass Lechbach					989.55	
1.6150.5010.16	Kirchgasse, ab Zilacherstrasse bis Weiacherstrasse Strassensanierung	765'000				21'729.35	
1.6150.5010.18	Entwässerung Weiacherstrasse (Veloweg)	100'000		120'000			
1.6150.5010.19	Abklärungen Tempo-30-Zonen					9'876.65	

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Budget / 20.9.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU IR VV Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1.6150.5010.21	Deckbelag Hangstrasse	55'000					
1.6150.5010.22	Umsetzung Tempo-30-Zonen	170'000					
1.6150.5010.23	Beleuchtung Ebnetweg	30'000					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'215'000	100'000	2'115'000	160'000	243'673.50	171'219.87
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'115'000</i>		<i>1'955'000</i>		<i>72'453.63</i>
71	Wasserversorgung	1'830'000	50'000	1'750'000	80'000	233'001.63	121'525.17
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'780'000</i>		<i>1'670'000</i>		<i>111'476.46</i>
710	Wasserversorgung	1'830'000	50'000	1'750'000	80'000	233'001.63	121'525.17
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'780'000</i>		<i>1'670'000</i>		<i>111'476.46</i>
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	1'830'000	50'000	1'750'000	80'000	233'001.63	121'525.17
1.7101.5030.01	QWP Heerensteg, Neubau	1'000'000		1'170'000		1'964.25	
1.7101.5030.04	Kirchgasse, ab Zilacherstrasse bis Weiacherstrasse	420'000				3'528.32	
1.7101.5030.05	Erneuerung Wasserversorgung					198'119.25	
1.7101.5030.06	Grundstrasse Ost - Ersatz Wasserleitung					2'274.75	
1.7101.5030.07	Pumpwerk Mittleried, Sanierung, Ersatz Transportleitung			500'000		35'087.18	
1.7101.5030.08	Quellensanierung Winterhalden					7'446.31	
1.7101.5030.08	Ringleitung Bachstrasse-Poststrasse (im Zusammenhang mit Lochmühle)			80'000			
1.7101.5030.11	Ersatzbau Brunnenstube Gaisberg	250'000					
1.7101.5030.12	Drückerleitung Allmend-Tösstrasse NW200	30'000					
1.7101.5060.01	Ersatz Wasserzähler	80'000					
1.7101.5290.01	QS-System Wasserversorgung					-15'418.43	
1.7101.5290.03	Pilotierung Filtration PW Heerensteg	50'000					
1.7101.6370.01	Wasseranschlussgebühren		50'000		80'000		121'525.17
72	Abwasserbeseitigung	195'000	50'000	135'000	80'000	1'207.06	49'694.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>145'000</i>		<i>55'000</i>	<i>48'487.64</i>	
720	Abwasserbeseitigung	195'000	50'000	135'000	80'000	1'207.06	49'694.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>145'000</i>		<i>55'000</i>	<i>48'487.64</i>	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	195'000	50'000	135'000	80'000	1'207.06	49'694.70

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Budget / 20.9.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU IR VV Funkt 6stellig

Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1.7201.5030.04	Kirchgasse, ab Zilacherstrasse bis Weiacherstrasse Erneuerung Kanalisation	120'000				1'207.06	
1.7201.5030.05	Weissenhaldenstrasse - Ersatz Meteorwasserkanal (Teil Abwasser)	30'000		70'000			
1.7201.5030.06	Ersatz Entwässerung Bütbergstrasse Haus 15-22	20'000					
1.7201.5290.03	Zustandsuntersuchung Abwasser	25'000		65'000			
1.7201.6370.01	Kanalisationsanschlussgebühren		50'000		80'000		49'694.70
73	Abfallwirtschaft	155'000		230'000		9'464.81	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>155'000</i>		<i>230'000</i>		<i>9'464.81</i>
730	Abfallwirtschaft	155'000		230'000		9'464.81	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>155'000</i>		<i>230'000</i>		<i>9'464.81</i>
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	155'000		230'000		9'464.81	
1.7301.5030.03	Neue Wertstoffsammelstelle	115'000		230'000		9'464.81	
1.7301.5060.04	Ersatzbeschaffung Fahrzeug DFSK 2018	40'000					
79	Raumordnung	35'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>35'000</i>				
790	Raumordnung	35'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>35'000</i>				
7900	Raumordnung	35'000					
1.7900.5290.02	BZO-Revision	35'000					
8	VOLKSWIRTSCHAFT	80'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>80'000</i>				
87	Brennstoffe und Energie	80'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>80'000</i>				
873	Nichtelektrische Energie	80'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>80'000</i>				
8730	Nichtelektrische Energie	80'000					

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Budget / 20.9.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU IR VV Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbass

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1.8730.5290.01	Wärmeverbund Nauen	80'000					
9	FINANZEN	376'000	4'216'000	160'000	2'760'000	214'238.30	1'267'200.58
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'840'000</i>		<i>2'600'000</i>		<i>1'052'962.28</i>	
99	Nicht aufgeteilte Posten	376'000	4'216'000	160'000	2'760'000	214'238.30	1'267'200.58
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'840'000</i>		<i>2'600'000</i>		<i>1'052'962.28</i>	
999	Abschluss	376'000	4'216'000	160'000	2'760'000	214'238.30	1'267'200.58
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'840'000</i>		<i>2'600'000</i>		<i>1'052'962.28</i>	
9999	Abschluss	376'000	4'216'000	160'000	2'760'000	214'238.30	1'267'200.58
1.9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	376'000		160'000		214'238.30	
1.9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben		4'216'000		2'760'000		1'267'200.58

Investitionsrechnung Aufgabenbereiche FV nach Funktionen

Budget / 20.9.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU IR FV Funkt 1stellig
Gemeinde Rorbass

Bezeichnung		Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
IR Total Einnahmen / Ausgaben						398'897.05	398'897.05
9	FINANZEN					398'897.05	398'897.05

Investitionsrechnung Einzelkonten FV nach Funktionen

Budget / 20.9.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2024 - 31.12.2024 BU IR FV Funkt 6stellig
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben					398'897.05	398'897.05
9	FINANZEN					398'897.05	398'897.05
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung					274'827.35	124'069.70
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>150'757.65</i>
963	Liegenschaften des Finanzvermögens					274'827.35	124'069.70
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>150'757.65</i>
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens					274'827.35	124'069.70
1.9630.7040.01	Umbau/Sanierung Liegenschaft Alte Brücke 1					274'827.35	
1.9630.8540.01	Übertragung Ehem. Restaurant Freihof in VV von FV						124'069.70
99	Nicht aufgeteilte Posten					124'069.70	274'827.35
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>150'757.65</i>	
999	Abschluss					124'069.70	274'827.35
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>150'757.65</i>	
9999	Abschluss					124'069.70	274'827.35
1.9999.7990.00	Abgang Sachanlagen FV					124'069.70	
1.9999.8990.00	Zugang Sachanlagen FV						274'827.35

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	3320.00	5'700.00	0.00	5'634.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3300.60	0.00	0.00	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.40	195'400.00	212'000.00	206'542.00
0291	Betrieb gemeinsamer Werkhof	3300.60	6'350.00	6'350.00	6'324.00
1500	Feuerwehr	3660.20	0.00	0.00	0.00
1610	Militärische Verteidigung	3300.30	1'800.00	1'800.00	1'773.00
1620	Zivilschutz	3300.40	100.00	1'300.00	1'293.00
2170	Schulliegenschaften	3660.20	21'700.00	21'700.00	21'647.00
3410	Sport	3300.30	2'200.00	2'200.00	2'172.00
3410	Sport	3300.40	19'700.00	19'500.00	17'439.00
3420	Freizeit	3300.30	11'000.00	0.00	0.00
3420	Freizeit	3300.40	0.00	6'000.00	0.00
5730	Asylwesen	3300.40	200.00	1'800.00	1'765.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	90'300.00	45'000.00	36'159.00
6150	Gemeindestrassen	3300.60	5'900.00	5'900.00	5'861.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.30	92'500.00	87'000.00	10'551.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3320.00	0.00	10'000.00	0.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3320.90	5'000.00	0.00	0.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	4'700.00	4'000.00	1'655.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3320.90	7'100.00	0.00	0.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.30	0.00	5'000.00	0.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.40	0.00	12'000.00	0.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.60	5'000.00	0.00	0.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3301.30	0.00	0.00	8'387.39
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	2'900.00	2'900.00	2'874.00
7410	Gewässerverbauungen	3660.10	400.00	500.00	408.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.50	300.00	300.00	236.00
Total			478'250.00	445'250.00	923'500.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	456'150.00	423'050.00	901'445.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	22'100.00	22'200.00	22'055.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			478'250.00	445'250.00	923'500.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Einwohner	2'930	2'960	2'908		
Steuerfuss	38%	38%	38%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'113	1'896	2'051		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	17%	18%	126%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient / Nettovermögensquotient (-)	-471%	-525%	-626%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I / Nettovermögen I (-) pro Einwohnerin und Einwohner	-3'887	-3'911	-5'019	< 0 Fr.	Nettovermögen
Schuld / Vermögen (-) pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung