

Politische Gemeinde
8466 Trüllikon

Budget 2025

Ablieferung an Gemeindevorstand	13.09.2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	17.09.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	27.09.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	31.10.2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	05.12.2024
Veröffentlichung	xx.xx.xxxx

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3 - 7
1 Bericht des Gemeindevorstands	4
2 Anträge und Beschlüsse	5 - 7
Budget	8 - 16
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10 - 11
5 Haushaltsgleichgewicht	12 - 13
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15 - 16
Budget - Details	17 - 58
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18 - 21
9 Erfolgsrechnung	22 - 51
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	52
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	53 - 56
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	57 - 58
Anhang zum Budget	59 - 61
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	60
14 Finanzkennzahlen	61

Kontakt

Gemeindeverwaltung Trüllikon

Diessenhoferstrasse 11

8466 Trüllikon

Finanzvorständin: Claudia Gürtler

Leiter Finanzen: Walter Marty

Telefon 052 / 319 13 29

E-Mail walter.marty@truellikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Der Bericht des Gemeindevorstands zum Budget soll folgende Schwerpunkte umfassen:

a. die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung,

Die Schweizer Wirtschaft spürt derzeit die globale Konjunkturschwäche, was zu einem geringerem Wirtschaftswachstum führt. Gegenüber der letztjährigen Planung haben sich die Aussichten dementsprechend etwas abgeschwächt. Dennoch kann von einem weiteren Anstieg der Erträge ausgegangen werden.

Mit einer Steuerkraft von knapp über 50% vom Mittelwert des Kantons Zürich, hängt die Höhe des Ressourcenausgleichs massgeblich von der Entwicklung der kantonalen Steuerkraft ab.

Die grössten Haushaltsrisiken sind bei der konjunkturellen Entwicklung (v.a. Steuern und Finanzausgleich), tieferen Grundstückgewinnsteuern, stärkeren Aufwandzunahmen oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen. Umgekehrt könnte sich die Ausführung der geplanten Investitionen zeitlich verzögern.

Mit steigender Einwohnerzahl wird in der Planungsperiode von einer weiteren Zunahme der Erträge ausgegangen (Steuern und Ressourcenausgleich). Die Grundstückgewinnsteuern bleiben eine wichtige Ertragsquelle. Der Haushalt wird wegen steigender Kosten, insbesondere in den Bereichen Pflege sowie Soziale Sicherheit (u.a. Asylwesen) belastet. Die Kapitalfolgekosten der geplanten Investitionen sowie das höhere Zinsniveau wirken sich ebenfalls ungünstig auf den Haushalt aus. Am Ende der Planung zeigt sich mit stabilem Steuerfuss ein ungefähr ausgeglichenes Ergebnis mit einem sinkenden Nettovermögen.

Es ist ein vergleichsweise grosses Investitionsvolumen vorgesehen (v.a. Liegenschaften, Wasserversorgung, Strassen etc.). Davon sind ca. die Hälfte den Gebührenhaushalten zuzuschreiben. Es zeichnet sich im Wasser aufgrund der hohen Investitionstätigkeit mit zunehmender Verschuldung eine Tarifierhöhung ab.

Die rollende Finanz- und Aufgabenplanung wird vom Gemeinderat unter Beizug des externen Finanzberatungsbüros swissplan.ch erstellt.

b. Stand der Aufgabenerfüllung

Mit vorliegendem Budget kann die politische Gemeinde ihre Aufgaben erfüllen.

c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Das Gemeindebudget ist geprägt von leicht steigenden laufenden Ausgaben. Es ist vor allem mehr Budget geplant im Bereich Pflegefinanzierung, Asyl und baulicher Unterhalt Liegenschaften. Die Steuereinnahmen wurden etwas tiefer budgetiert, im Gegenzug werden höhere Grundstückgewinnsteuern erwartet.

Das Investitionsvolumen ist weiterhin stark erhöht (Infrastruktur, Strassen, Liegenschaften).

d. Antrag zum Steuerfuss

Der Gemeinderat beantragt, den Steuerfuss bei 44% zu belassen (Vorjahr 44%).

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Trüllikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'827'139.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'875'600.70
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-951'538.30
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'580'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'520'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'190'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	1'190'000.00

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Trüllikon zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	2'203'561.36
Steuerfuss		44%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr. -951'538.30
	Steuerertrag bei 44%	Fr. 969'567.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr. 18'028.70

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 44 % (Vorjahr 44 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8466, Trüllikon, 17.09.2024
Gemeindevorstand Trüllikon

Gemeindepräsidentin
Claudia Gürtler

Gemeindeschreiber
Walter Marty

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Trüllikon in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 17.09.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'827'139.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'875'600.70
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-951'538.30
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'580'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'520'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'190'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	1'190'000.00

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Trüllikon 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 2025 der Politischen Gemeinde Trüllikon entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	2'203'561.36
Steuerfuss			44%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-951'538.30
	Steuerertrag bei 44%	Fr.	969'567.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	18'028.70

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 44 % (Vorjahr 44 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Trüllikon am 5.12.2024 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'827'139.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'875'600.70
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-951'538.30
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'580'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'520'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'190'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	1'190'000.00

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	2'203'561.36
Steuerfuss			44%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-951'538.30
	Steuerertrag bei 44%	Fr.	969'567.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	18'028.70

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Trüllikon für das Jahr 2025 wird auf 44 % (Vorjahr 44 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8466, Trüllikon, 5.12.2024

Namens der Gemeindeversammlung Trüllikon

Gemeindepräsidentin
Claudia Gürtler

Gemeindeschreiber
Walter Marty

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	5'827'139.00	5'684'681.05
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	4'875'600.70	4'768'074.45
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	-951'538.30	-916'606.60

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2025	Budget 2024
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	2'126'363.65	2'043'750.00
Steuerfuss	44%	44%
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	830'000.00	786'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	125'000.00	134'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	11'815.00	13'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	2'752.00	2'600.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	969'567.00	935'600.00

Steuerertrag Rechnungsjahr		969'567.00	935'600.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	18'028.70	18'993.40

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	18'028.70	18'028.70	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	6'374.40
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	29'618.05
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	135'696.00	39'155.00	96'541.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	7'084.40	710.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	44'618.05	15'000.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	116'191.05	42'893.70	73'297.35
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'520'000.00	160'000.00	1'360'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'403'808.95	-117'106.30	-1'286'702.65
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	8%	27%	5%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2025	Abwasserbeseitigung Budget 2025	Abfallwirtschaft Budget 2025
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	6'374.40	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	15'338.25	0.00	14'279.80
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	66'030.00	29'685.00	826.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	50'691.75	36'059.40	-13'453.80
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'325'000.00	35'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'274'308.25	1'059.40	-13'453.80
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	4%	119%	k. A.

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	18'028.70
---------------------------------------	--	------------------

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 31.12.2023	6'297'856.03
./. Fremdkapital per 31.12.2023	3'921'254.22
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2023	2'376'601.81

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	2'376'601.81
---	---------------------

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	39'155.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	29'087.01

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	68'242.01
---	------------------

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

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

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
61%	61%	603%	64%	55%	49%	66%				0%

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

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0%	0%	0%	0%	2%	3%	0%				0%

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

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
11%	6%	8%	25%	31%	34%	23%				0%

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	884'760.00	836'950.00	759'795.80
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'208'054.00	1'308'550.00	1'168'786.44
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	135'696.00	153'896.00	135'696.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	7'084.40	300.00	75'577.34
36	Transferaufwand	3'108'650.95	2'911'105.05	3'109'632.09
37	Durchlaufende Beiträge	10'000.00	15'000.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>5'354'245.35</i>	<i>5'225'801.05</i>	<i>5'249'487.67</i>
40	Fiskalertrag	1'373'861.00	1'220'500.00	1'717'980.91
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	709'150.00	712'700.00	763'393.02
43	Übrige Erträge	0.00	500.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	44'618.05	48'805.10	2'952.89
46	Transferertrag	3'084'645.00	3'068'539.35	3'504'134.32
47	Durchlaufende Beiträge	10'000.00	15'000.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>5'222'274.05</i>	<i>5'066'044.45</i>	<i>5'988'461.14</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-131'971.30	-159'756.60	738'973.47
34	Finanzaufwand	51'200.00	47'800.00	59'667.17
44	Finanzertrag	201'200.00	216'400.00	302'278.76
	Ergebnis aus Finanzierung	150'000.00	168'600.00	242'611.59
	Operatives Ergebnis	18'028.70	8'843.40	981'585.06
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	18'028.70	8'843.40	981'585.06
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	421'693.65	411'080.00	359'417.32
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	421'693.65	421'230.00	359'417.32
	Total Aufwand	5'827'139.00	5'684'681.05	5'668'572.16
	Total Ertrag	5'845'167.70	5'703'674.45	6'650'157.22

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	1'395'000.00	1'830'000.00	1'167'816.65
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	65'000.00	72'000.00	95'649.73
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	120'000.00	120'000.00	24'676.75
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		1'580'000.00	2'022'000.00	1'288'143.13
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	60'000.00	60'000.00	74'117.60
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	51'400.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		60'000.00	60'000.00	125'517.60
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'580'000.00	2'022'000.00	1'288'143.13
Total Investitionseinnahmen		60'000.00	60'000.00	125'517.60
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'520'000.00	-1'962'000.00	-1'162'625.53

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	1'190'000.00	60'000.00	280'000.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		1'190'000.00	60'000.00	280'000.00
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00

Investitionen im Finanzvermögen

Total Ausgaben		1'190'000.00	60'000.00	280'000.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'190'000.00	-60'000.00	-280'000.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 172 vom 3. September 2024 1.0 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,

Generelle Änderungen

Der Anteil Personalaufwand und der Anteil Sachaufwand wurde generell neu berechnet und verteilt. Dies betrifft die Konten xxxx.39xx.00 sowie die Konten xxx.49xx.00.

0

Allgemeine Verwaltung

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
0220.3010.00	215'000.00	186'500.00	28'500.00	Im Jahre 2024 waren kurzfristig weniger Mitarbeiter auf der Verwaltung
0290.3130.00	0.00	35'000.00	-35'000.00	Externe Beratungen werden im Konto 0290.3132.00 budgetiert.
0290.3144.00	50'000.00	20'000.00	30'000.00	erhöhter Sanierungsbedarf Verwaltungsliegenschaften

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
1500.3130.01	15'100.00	0.00	15'100.00	Feuerpolizei neu durch Fa. Ingesa AG
1500.4210.00	10'000.00	0.00	10'000.00	Weiterverrechnung Aufwand Feuerpolizei durch Fa. Ingesa AG

3

Kultur, Sport und Freizeit

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3410.3144.00	40'000.00	10'000.00	30'000.00	Erneuerung Filteranlage Schwimmbad

4

Gesundheit

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
4125.3632.40	260'000.00	230'000.00	30'000.00	gemäss aktuellen Zahlen vom Alters- und Pflegeheimen
4215.3634.50	260'000.00	200'000.00	60'000.00	gemäss aktuellen Zahlen von Spitexorganisationen

5

Soziale Sicherheit

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
5220.3637.20	120'000.00	170'000.00	-50'000.00	Hochrechnung aufgrund aktuellen Ausgaben
5320.3637.21	300'000.00	180'000.00	120'000.00	Hochrechnung aufgrund aktuellen Ausgaben
5320.4631.00	210'000.00	100'000.00	110'000.00	Entsprechend Hochrechnungen
5730.3612.00	134'550.00	100'110.00	34'440.00	Kosten Asyl für Bezirksgemeinden

6

Verekehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
6150.3130.00	40'000.00	80'000.00	-40'000.00	weniger Planungsarbeiten im Jahre 2025 im Bereich der Strassen geplant

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
7101.3101.03	0.00	20'000.00	-20'000.00	Aufgrund Mitgliedschaft bei der GWK kein zusätzlicher Wassereinkauf nötig
7101.3143.02	25'000.00	50'000.00	-25'000.00	Aufgrund Leitungssanierungen, weniger Leitungsbrüche erwartet
7101.3614.00	60'000.00	14'500.00	45'500.00	Höheres Budget, da gesamte Gemeinde Mitglied der GWK wird (mehr Wasserzukauf)
7101.3940.00	27'300.00	0.00	27'300.00	Verzinsung Verwaltungsvermögen (ging im Budget 2024 vergessen)
7201.3143.00	10'000.00	35'000.00	-25'000.00	weniger Unterhalt geplant

9**Finanzen und Steuern**

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
9100.4000.00	830'000.00	786'000.00	44'000.00	Höhere Steuereinnahmen erwartet aufgrund aktueller Entwicklung
9101.4022.00	200'000.00	100'000.00	100'000.00	Höhere Eträge bei Liegenschaftenverkäufen
9300.4621.50	1'790'835.00	1'889'504.00	-98'669.00	Aufgrund höherer Steuerkraft im Jahre 2023 um zwei Jahre verzögerter tieferer Ressourcenausgleich

Budget

Erfolgsrechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereich

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	929'264.00	306'073.65	989'850.00	406'480.00	881'166.46	366'155.15
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	287'875.65	36'100.00	298'478.00	36'500.00	238'638.15	23'301.20
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	176'251.60	5'800.00	148'715.00	4'000.00	218'238.94	16'382.50
4	GESUNDHEIT	548'600.00		456'990.00	500.00	553'792.56	37'783.75
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'023'110.00	504'600.00	942'161.00	420'100.00	956'197.32	697'482.47
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	727'609.25	520'800.00	692'885.00	483'911.35	526'777.34	453'652.23
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	790'295.70	671'638.05	801'705.05	669'755.10	812'635.25	703'080.95
8	VOLKSWIRTSCHAFT	188'253.80	241'740.00	177'673.00	218'855.00	188'326.25	229'552.25
9	FINANZEN UND STEUERN	1'173'907.70	3'558'416.00	1'195'217.40	3'463'573.00	2'274'384.95	4'122'766.72
	<i>Total</i>	5'845'167.70	5'845'167.70	5'703'674.45	5'703'674.45	6'650'157.22	6'650'157.22
	<i>Gesamttotal</i>	5'845'167.70	5'845'167.70	5'703'674.45	5'703'674.45	6'650'157.22	6'650'157.22

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	929'264.00	306'073.65	989'850.00	406'480.00	881'166.46	366'155.15
	Netto Aufwand		623'190.35		583'370.00		515'011.31
01	Legislative und Exekutive	226'000.00	8'250.00	308'800.00	4'000.00	226'590.48	13'648.65
	Netto Aufwand		217'750.00		304'800.00		212'941.83
011	Legislative	45'700.00	3'250.00	51'000.00		52'308.95	3'250.00
	Netto Aufwand		42'450.00		51'000.00		49'058.95
0110	Legislative	45'700.00	3'250.00	51'000.00		52'308.95	3'250.00
	Netto Aufwand		42'450.00		51'000.00		49'058.95
0110.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	28'000.00		20'000.00		31'593.45	
0110.3050.00	AG-Beiträge AHV	1'300.00		1'300.00		1'586.50	
0110.3053.00	AG-Beiträge UVG	100.00				51.40	
0110.3054.00	AG-Beiträge FAK	300.00		200.00		270.95	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		3'000.00		2'489.80	
0110.3110.00	Anschaffung Mobilien	1'000.00		1'000.00		2'897.15	
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		1'177.40	
0110.3132.00	Honorare externe Beratung, Gutachten, Fachexpertisen	11'000.00		10'000.00		10'807.10	
0110.3170.00	Spesen, Repräsentationskosten	1'000.00		1'000.00		805.50	
0110.3910.00	Anteil Personalaufwand			9'500.00		629.70	
0110.3930.00	Anteil Sachaufwand			4'000.00			
0110.4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'250.00				3'250.00
012	Exekutive	180'300.00	5'000.00	257'800.00	4'000.00	174'281.53	10'398.65
	Netto Aufwand		175'300.00		253'800.00		163'882.88
0120	Exekutive	180'300.00	5'000.00	257'800.00	4'000.00	174'281.53	10'398.65
	Netto Aufwand		175'300.00		253'800.00		163'882.88
0120.3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	95'000.00		105'000.00		91'950.08	
0120.3000.02	Sitzungsgelder	40'000.00		30'000.00		36'237.00	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV	8'500.00		8'500.00		8'070.67	
0120.3052.00	AG-Beiträge BVG	2'500.00		3'000.00		5'480.40	
0120.3053.00	AG-Beiträge UVG	700.00		700.00		666.00	
0120.3054.00	AG-Beiträge FAK	1'400.00		1'200.00		1'360.50	
0120.3055.00	AG-Beiträge KTG					275.25	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung Behördenmitglieder	1'000.00		1'000.00		900.00	
0120.3099.00	Allgemeiner Personalaufwand					130.00	
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		129.25	

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00		2'712.98	
0120.3130.02	Mitglieder- u. Verbandsbeiträge	2'000.00		3'200.00		2'000.00	
0120.3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000.00		10'000.00		9'797.35	
0120.3170.00	Spesen, Repräsentationskosten	15'000.00		17'000.00		14'572.05	
0120.3910.00	Anteil Personalaufwand			52'000.00			
0120.3930.00	Anteil Sachaufwand			22'000.00			
0120.4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000.00		4'000.00		4'898.65
0120.4910.00	Aufteilung Personalaufwand						5'500.00
02	Allgemeine Dienste	703'264.00	297'823.65	681'050.00	402'480.00	654'575.98	352'506.50
	Netto Aufwand		405'440.35		278'570.00		302'069.48
021	Finanz- und Steuerverwaltung	190'600.00	90'000.00	188'950.00	88'000.00	191'164.38	100'843.75
	Netto Aufwand		100'600.00		100'950.00		90'320.63
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	190'600.00	90'000.00	188'950.00	88'000.00	191'164.38	100'843.75
	Netto Aufwand		100'600.00		100'950.00		90'320.63
0210.3010.00	Besoldungen	130'000.00		132'000.00		73'052.00	
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV	9'200.00		8'500.00		4'595.85	
0210.3052.00	AG-Beiträge BVG	9'500.00		11'550.00		4'093.55	
0210.3053.00	AG-Beiträge UVG	1'500.00		1'000.00		858.45	
0210.3054.00	AG-Beiträge FAK	1'400.00		1'400.00		760.45	
0210.3055.00	AG-Beiträge KTG	1'000.00		1'000.00		480.85	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'000.00		1'000.00		1'385.00	
0210.3091.00	Personalwerbung					2'821.65	
0210.3099.00	übriger Personalaufwand					99.90	
0210.3100.00	Büromaterial					271.95	
0210.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					51.10	
0210.3113.00	Anschaffung Hardware					389.00	
0210.3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	9'000.00		4'000.00			
0210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		70'000.75	
0210.3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	5'000.00		7'000.00		7'535.06	
0210.3130.02	Mitglieder- + Verbandsbeiträge	500.00		500.00		360.00	
0210.3130.03	Betriebskosten	3'000.00		2'000.00		3'063.75	
0210.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		1'000.00		440.00	
0210.3181.00	Abschreibung/Erlass Betriebskosten					13'367.30	
0210.3611.00	Erhebungskosten Kanton	4'000.00		3'000.00		3'877.77	
0210.3612.00	Scanning Steuererklärung	4'000.00		5'000.00		3'660.00	
0210.4210.00	Gebührenerträge						5.30
0210.4260.00	Rückerstattung Betriebskosten				1'000.00		

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
0210.4260.01	Rückerstattungen Dritter						909.00
0210.4499.00	übriger Finanzertrag (Differenzen)						3'091.70
0210.4611.00	Bezugsentschädigung Kanton		25'000.00		35'000.00		17'902.00
0210.4612.01	Bezugsentschädigung Schule/Kirche		65'000.00		52'000.00		66'935.75
0210.4612.02	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						12'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	399'400.00	173'823.65	370'300.00	282'480.00	397'382.60	217'190.50
	Netto Aufwand		225'576.35		87'820.00		180'192.10
0220	Allgemeine Dienste, übrige	399'400.00	173'823.65	370'300.00	282'480.00	397'382.60	217'190.50
	Netto Aufwand		225'576.35		87'820.00		180'192.10
0220.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	4'500.00				4'616.80	
0220.3010.00	Besoldungen	215'000.00		186'500.00		218'641.80	
0220.3050.00	AG-Beiräte AHV	14'000.00		12'000.00		14'284.50	
0220.3052.00	AG-Beiräte BVG	12'000.00		11'200.00		12'820.55	
0220.3053.00	AG-Beiträge UVG	3'000.00		1'700.00		3'077.05	
0220.3054.00	AG-Beiträge FAK	2'300.00		2'000.00		2'328.75	
0220.3055.00	AG-Beiträge KTG	1'500.00		2'000.00		1'501.45	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'000.00		2'000.00		785.00	
0220.3091.00	Personalwerbung	500.00				244.90	
0220.3099.00	übriger Personalaufwand	200.00		1'000.00		158.30	
0220.3100.00	Büromaterial	4'500.00		4'500.00		5'380.45	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		3'000.00		567.50	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitungen, Zeitschriften	500.00		300.00		380.00	
0220.3105.00	Lebensmittel	600.00		400.00		1'075.85	
0220.3110.00	Anschaffung Büromobiliar und -geräte	1'000.00		1'000.00		794.25	
0220.3113.00	Anschaffung Hardware			2'000.00			
0220.3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	19'000.00		20'000.00		19'440.90	
0220.3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	4'000.00		4'000.00		4'451.65	
0220.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'700.00		2'700.00		2'647.75	
0220.3130.03	Nachführen Gemeindearchiv			4'500.00			
0220.3130.04	Dienstleistungen Dritter	9'000.00		12'000.00		9'028.80	
0220.3130.06	Dienstleistungen Bauberatung Ingesa	54'000.00		50'000.00		54'079.80	
0220.3130.07	Dienstleistungen Gemdat Bau	2'600.00					
0220.3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'000.00		6'000.00			
0220.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	23'000.00		23'000.00		23'116.25	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'500.00		5'145.00	
0220.3150.00	Unterhalt Büromaschinen, Mobiliar	1'000.00		1'000.00		991.90	
0220.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'000.00		12'000.00		10'286.90	
0220.3170.00	Spesen, Repräsentationskosten	4'000.00				1'393.00	

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
0220.3192.00	Abgeltung von Rechten					143.50	
0220.4210.01	Beurteilung und Kontrolle Ingesa		25'000.00		35'000.00		28'520.10
0220.4210.02	Behandlungsgebühr		20'000.00		20'000.00		46'480.00
0220.4250.00	Verkaufserlös						45.00
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter						2'543.35
0220.4260.01	Rückerstattungen von RKZNO						8'883.70
0220.4499.00	übriger Finanzertrag (Differenzen)						1'894.70
0220.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden (Primarschule)		3'500.00		1'000.00		3'500.00
0220.4910.00	Aufteilung Personalaufwand		100'654.25		154'880.00		100'654.25
0220.4930.00	Aufteilung Sachaufwand		24'669.40		71'600.00		24'669.40
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	113'264.00	34'000.00	121'800.00	32'000.00	66'029.00	34'472.25
	Netto Aufwand		79'264.00		89'800.00		31'556.75
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	113'264.00	34'000.00	121'800.00	32'000.00	66'029.00	34'472.25
	Netto Aufwand		79'264.00		89'800.00		31'556.75
0290.3010.00	Besoldungen	6'000.00		8'000.00		7'061.50	
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV	500.00		500.00		422.40	
0290.3053.00	AG-Beiträge UVG	100.00		100.00		14.90	
0290.3054.00	AG-Beiträge FAK	100.00		100.00		69.20	
0290.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'300.80	
0290.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte etc.	500.00		500.00		478.50	
0290.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	22'000.00		25'000.00		21'616.55	
0290.3130.00	Dienstleistungen Dritter			35'000.00		1'133.85	
0290.3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'000.00		20'000.00		12'330.15	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000.00		4'000.00		3'020.85	
0290.3140.00	Baulicher Unterhalt (Land)	3'000.00		3'000.00		4'748.10	
0290.3144.00	Baulicher Unterhalt (Gebäude)	50'000.00		20'000.00		8'182.55	
0290.3151.00	Unterhalt Maschinen u. Geräte	1'000.00		1'000.00		868.05	
0290.3170.00	Spesenentschädigungen			100.00		76.55	
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'816.00		2'800.00		2'816.00	
0290.3910.00	Anteil Personalaufwand	3'248.00		700.00		1'889.05	
0290.4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000.00		4'000.00		3'636.05
0290.4470.00	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		30'000.00		28'000.00		30'836.20
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	287'875.65	36'100.00	298'478.00	36'500.00	238'638.15	23'301.20
	Netto Aufwand		251'775.65		261'978.00		215'336.95
11	Öffentliche Sicherheit	10'700.00	300.00	10'700.00		10'650.00	550.00
	Netto Aufwand		10'400.00		10'700.00		10'100.00

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
111	Polizei						
	Netto Aufwand	10'700.00	300.00	10'700.00		10'650.00	550.00
			10'400.00		10'700.00		10'100.00
1110	Polizei						
	Netto Aufwand	10'700.00	300.00	10'700.00		10'650.00	550.00
			10'400.00		10'700.00		10'100.00
1110.3611.00	Entschädigung an die Kantonspolizei	10'700.00		10'700.00		10'650.00	
1110.4210.00	Gebühreneerträge		300.00				550.00
12	Rechtsprechung						
	Netto Aufwand	2'100.00		2'200.00		1'785.40	150.00
			2'100.00		2'200.00		1'635.40
120	Rechtsprechung						
	Netto Aufwand	2'100.00		2'200.00		1'785.40	150.00
			2'100.00		2'200.00		1'635.40
1200	Rechtsprechung						
	Netto Aufwand	2'100.00		2'200.00		1'785.40	150.00
			2'100.00		2'200.00		1'635.40
1200.3010.00	Besoldungen	2'000.00		2'000.00		1'591.00	
1200.3050.00	AG-Beiträge AHV	100.00		100.00			
1200.3053.00	AG-Beiträge UVG					2.75	
1200.3130.00	Dienstleistungen Dritter			100.00		191.65	
1200.4210.00	Gebühreneerträge Friedensrichter						150.00
14	Allgemeines Rechtswesen						
	Netto Aufwand	161'095.65	12'000.00	175'500.00	11'000.00	157'192.93	18'132.85
			149'095.65		164'500.00		139'060.08
140	Allgemeines Rechtswesen						
	Netto Aufwand	161'095.65	12'000.00	175'500.00	11'000.00	157'192.93	18'132.85
			149'095.65		164'500.00		139'060.08
1400	Allgemeines Rechtswesen						
	Netto Aufwand	161'095.65	12'000.00	175'500.00	11'000.00	157'192.93	18'132.85
			149'095.65		164'500.00		139'060.08
1400.3100.00	Büromaterial, Drucksachen					300.15	
1400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		2'000.00		680.00	
1400.3130.02	Nachführung Grundbuch- u. Vermessungswerk	7'500.00		7'000.00		7'735.50	
1400.3181.00	Forderungsverluste					0.02	
1400.3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	328.00				328.00	
1400.3601.00	Kantonsanteil Gebühren Migrationsamt	5'000.00		4'000.00		5'038.60	
1400.3601.01	Kantonsanteil Gebühren Passbüro (IDK)	3'000.00		2'000.00		3'010.50	
1400.3601.02	Kantonsanteil eUmzugsgebühren	200.00		200.00		115.00	
1400.3612.01	Entschädigungen an andere Gemeinden - Führung Zivilstandsamt	6'700.00		6'200.00		6'751.75	

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
1400.3612.03	Entschädigung an andere Gemeinden - KESB	35'000.00		40'000.00		34'843.00	
1400.3612.04	Entschädigung an andere Gemeinden - Erwachsenenschutz	45'700.00		42'000.00		41'595.14	
1400.3612.05	Beiträge GDG	1'500.00		1'100.00		1'327.62	
1400.3910.00	Anteil Personalaufwand	44'591.40		50'000.00		44'591.40	
1400.3930.00	Anteil Sachaufwand	10'876.25		21'000.00		10'876.25	
1400.4210.00	Gebührenerträge		12'000.00		11'000.00		16'880.00
1400.4260.00	Rückerstattungen/Kostenbeteiligungen Dritter						1'252.85
15	Feuerwehr	73'952.00	11'600.00	58'338.00	4'200.00	45'302.32	2'060.00
	Netto Aufwand		62'352.00		54'138.00		43'242.32
150	Feuerwehr	73'952.00	11'600.00	58'338.00	4'200.00	45'302.32	2'060.00
	Netto Aufwand		62'352.00		54'138.00		43'242.32
1500	Feuerwehr	73'952.00	11'600.00	58'338.00	4'200.00	45'302.32	2'060.00
	Netto Aufwand		62'352.00		54'138.00		43'242.32
1500.3010.00	Besoldungen, Entschädigungen Feuerpolizei			5'000.00		3'652.60	
1500.3053.00	AG-Beiträge an UVG					6.30	
1500.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	500.00				355.80	
1500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		5'000.00		3'605.00	
1500.3130.01	Dienstleistungen Feuerschutz Ingesa	15'100.00					
1500.3170.00	Spesenentschädigungen	1'200.00				1'111.00	
1500.3612.00	Beiträge an Zweckverband	53'152.00		48'338.00		36'571.62	
1500.4210.00	Gebührenerträge Feuerpolizei		10'000.00				380.00
1500.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400.00				480.00
1500.4470.00	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		1'200.00		4'200.00		1'200.00
16	Verteidigung	40'028.00	12'200.00	51'740.00	21'300.00	23'707.50	2'408.35
	Netto Aufwand		27'828.00		30'440.00		21'299.15
161	Militärische Verteidigung	5'393.20		4'750.00		4'839.05	
	Netto Aufwand		5'393.20		4'750.00		4'839.05
1610	Militärische Verteidigung	5'393.20		4'750.00		4'839.05	
	Netto Aufwand		5'393.20		4'750.00		4'839.05
1610.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	600.00		400.00		514.85	
1610.3130.00	Dienstleistungen Dritter			300.00			
1610.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	1'000.00		4'000.00		549.25	
1610.3300.40	Abschreibungen	3'712.00				3'712.00	
1610.3910.00	Anteil Personalaufwand	81.20		50.00		62.95	

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
162	Zivile Verteidigung	34'634.80	12'200.00	46'990.00	21'300.00	18'868.45	2'408.35
	Netto Aufwand		22'434.80		25'690.00		16'460.10
1620	Zivilschutz	34'634.80	12'200.00	46'990.00	21'300.00	18'868.45	2'408.35
	Netto Aufwand		22'434.80		25'690.00		16'460.10
1620.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'500.00		1'500.00		1'548.80	
1620.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'200.00		8'500.00		1'414.05	
1620.3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		745.00	
1620.3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	19'910.00		21'090.00		14'908.75	
1620.3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton (Ersatzabgaben Schutzraum)	10'000.00		15'000.00			
1620.3910.00	Anteil Personalaufwand	324.80		200.00		251.85	
1620.4472.00	Benützungsgebühren		1'200.00		1'200.00		1'200.00
1620.4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben Schutzraumbauten				4'500.00		
1620.4611.00	Entschädigungen von Kanton (Inkasso Ersatzabgaben)				600.00		
1620.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'000.00				1'208.35
1620.4707.00	Durchlaufende Beiträge von Privaten (Ersatzabgaben Schutzraum)		10'000.00		15'000.00		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	176'251.60	5'800.00	148'715.00	4'000.00	218'238.94	16'382.50
	Netto Aufwand		170'451.60		144'715.00		201'856.44
32	Kultur, übrige	49'650.00	800.00	49'100.00	1'000.00	49'325.87	4'975.00
	Netto Aufwand		48'850.00		48'100.00		44'350.87
321	Bibliotheken	25'650.00		25'800.00		21'802.14	30.00
	Netto Aufwand		25'650.00		25'800.00		21'772.14
3210	Bibliotheken	25'650.00		25'800.00		21'802.14	30.00
	Netto Aufwand		25'650.00		25'800.00		21'772.14
3210.3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	500.00				308.40	
3210.3010.00	Besoldungen	14'000.00		14'000.00		13'546.60	
3210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		900.00		472.80	
3210.3053.00	AG-Beiträge UVG	100.00				23.85	
3210.3054.00	AG-Beiträge FAK	100.00		100.00		33.30	
3210.3100.00	Büromaterial	600.00		600.00		553.90	
3210.3103.01	Ankauf Bücher, Medien	5'500.00		5'500.00		5'489.64	
3210.3103.02	Zeitschriften	150.00		500.00		145.10	
3210.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Geräte	2'000.00		2'000.00			
3210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		992.40	
3210.3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		156.05	

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
3210.3170.00	Spesenentschädigungen					80.10	
3210.4260.00	Rückerstattungen Dritter						30.00
322	Musik und Theater	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
	Netto Aufwand		1'800.00		1'800.00		1'800.00
3220	Musik und Theater	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
	Netto Aufwand		1'800.00		1'800.00		1'800.00
3220.3636.00	Beiträge an kulturelle Vereine	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
329	Kultur, Übriges	22'200.00	800.00	21'500.00	1'000.00	25'723.73	4'945.00
	Netto Aufwand		21'400.00		20'500.00		20'778.73
3290	Kultur, Übriges	22'200.00	800.00	21'500.00	1'000.00	25'723.73	4'945.00
	Netto Aufwand		21'400.00		20'500.00		20'778.73
3290.3010.00	Besoldungen, Entschädigungen, Sitzungsgelder (Kulturkommission)	4'000.00		5'000.00		6'399.30	
3290.3050.00	Sozialleistungen	200.00		300.00		-0.05	
3290.3053.00	AG-Beiträge UVG					9.85	
3290.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000.00				1'570.08	
3290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000.00		10'200.00		11'366.05	
3290.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					100.00	
3290.3636.00	Beiträge an kulturelle Vereine (Dorfkultur)	6'000.00		6'000.00		6'278.50	
3290.4260.00	Rückerstattungen Dritter						4'000.00
3290.4472.00	Benützungsgebühren, Eintrittsgebühren		800.00		1'000.00		945.00
33	Medien	12'000.00	5'000.00	11'000.00	3'000.00	13'750.00	6'107.50
	Netto Aufwand		7'000.00		8'000.00		7'642.50
332	Massenmedien	12'000.00	5'000.00	11'000.00	3'000.00	13'750.00	6'107.50
	Netto Aufwand		7'000.00		8'000.00		7'642.50
3320	Massenmedien	12'000.00	5'000.00	11'000.00	3'000.00	13'750.00	6'107.50
	Netto Aufwand		7'000.00		8'000.00		7'642.50
3320.3102.00	Druckkosten, Publikationen	12'000.00		11'000.00		13'750.00	
3320.4250.00	Inserateverkauf		5'000.00		3'000.00		6'107.50
34	Sport und Freizeit	114'601.60		88'615.00		155'163.07	5'300.00
	Netto Aufwand		114'601.60		88'615.00		149'863.07

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
341	Sport	85'792.60		64'750.00		100'548.72	300.00
	Netto Aufwand		85'792.60		64'750.00		100'248.72
3410	Sport	85'792.60		64'750.00		100'548.72	300.00
	Netto Aufwand		85'792.60		64'750.00		100'248.72
3410.3090.00	Aus- und Weiterbildung					1'700.00	
3410.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		6'188.37	
3410.3111.00	Anschaffung von Mobiliar und Geräten	3'000.00		18'000.00		8'572.90	
3410.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'500.00		3'500.00		3'058.65	
3410.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		3'000.00		2'092.65	
3410.3134.00	Sachversicherungsprämien			1'000.00		970.55	
3410.3140.00	Unterhalt Liegenschaft (Grundstück)	500.00		500.00		7'630.75	
3410.3144.00	Unterhalt Liegenschaft (Gebäude)	40'000.00		10'000.00		40'682.80	
3410.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	3'000.00		3'000.00		4'122.40	
3410.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'651.00		1'650.00		1'651.00	
3410.3632.00	Beitrag Aquarina	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3410.3636.00	Beiträge an private Institutionen	6'500.00		6'500.00		6'300.00	
3410.3910.00	Anteil Personalaufwand	13'641.60		5'600.00		10'578.65	
3410.4260.00	Rückerstattungen Dritter						300.00
342	Freizeit	28'809.00		23'865.00		54'614.35	5'000.00
	Netto Aufwand		28'809.00		23'865.00		49'614.35
3420	Freizeit	28'809.00		23'865.00		54'614.35	5'000.00
	Netto Aufwand		28'809.00		23'865.00		49'614.35
3420.3111.00	Anschaffung von Mobiliar und Geräten					638.10	
3420.3140.00	Anlagen- und Wegunterhalt durch Dritte	18'000.00		20'000.00		45'355.05	
3420.3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	1'065.00		1'065.00		1'065.00	
3420.3910.00	Anteil Personalaufwand	9'744.00		2'800.00		7'556.20	
3420.4260.00	Rückerstattungen Dritter						5'000.00
4	GESUNDHEIT	548'600.00		456'990.00	500.00	553'792.56	37'783.75
	Netto Aufwand		548'600.00		456'490.00		516'008.81
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	260'000.00		230'000.00		269'122.31	
	Netto Aufwand		260'000.00		230'000.00		269'122.31
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	260'000.00		230'000.00		269'122.31	
	Netto Aufwand		260'000.00		230'000.00		269'122.31

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Netto Aufwand					9'473.61	9'473.61
4120.3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden					9'473.61	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime Netto Aufwand	260'000.00	260'000.00	230'000.00	230'000.00	259'648.70	259'648.70
4125.3632.40	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege	260'000.00		230'000.00		259'648.70	
42	Ambulante Krankenpflege Netto Aufwand	271'000.00	271'000.00	208'300.00	208'300.00	266'739.20	36'353.28 230'385.92
421	Ambulante Krankenpflege Netto Aufwand	271'000.00	271'000.00	208'300.00	208'300.00	266'739.20	36'353.28 230'385.92
4210	Ambulante Krankenpflege Netto Aufwand	6'000.00	6'000.00	5'300.00	5'300.00	9'403.40	9'403.40
4210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		4'500.00		9'103.40	
4210.3156.00	Unterhalt medizinische Geräte (Defibrillatoren)	500.00		500.00			
4210.3636.00	Vereinsbeiträge	500.00		300.00		300.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex) Netto Aufwand	265'000.00	265'000.00	203'000.00	203'000.00	257'335.80	36'353.28 220'982.52
4215.3634.50	Beiträge an ambulanten Krankenpflege (öffentlich)	260'000.00		200'000.00		249'322.30	
4215.3635.50	Beiträge Leistungen Spitex/ambulante Krankenpflege (privat)	5'000.00		3'000.00		8'013.50	
4215.4634.00	Betriebsbeiträge Spitex Weinland Mitte						36'353.28
43	Gesundheitsprävention Netto Aufwand	15'600.00	15'600.00	16'560.00	500.00 16'060.00	13'156.15	1'430.47 11'725.68
431	Alkohol- und Drogenprävention Netto Aufwand	5'000.00	5'000.00	4'880.00	500.00 4'380.00	4'110.00	369.52 3'740.48
4310	Alkohol- und Drogenprävention Netto Aufwand	5'000.00	5'000.00	4'880.00	500.00 4'380.00	4'110.00	369.52 3'740.48
4310.3632.00	Beiträge an Gemeinden u. ZV (Suchtprävention)	5'000.00		4'880.00		4'110.00	
4310.4632.00	Beiträge von Gemeinden u. ZV				500.00		369.52
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	8'600.00		8'680.00		8'633.00	1'060.95

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
	Netto Aufwand		8'600.00		8'680.00		7'572.05
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	8'600.00		8'680.00		8'633.00	1'060.95
	Netto Aufwand		8'600.00		8'680.00		7'572.05
4320.3632.00	Beiträge an Suchtberatungsstelle Andelfingen	8'100.00		8'180.00		8'110.00	
4320.3636.00	Beiträge an private Institutionen	500.00		500.00		523.00	
4320.4632.00	Beiträge von Gemeinden u. ZV's						1'060.95
434	Lebensmittelkontrolle	2'000.00		3'000.00		413.15	
	Netto Aufwand		2'000.00		3'000.00		413.15
4340	Lebensmittelkontrolle	2'000.00		3'000.00		413.15	
	Netto Aufwand		2'000.00		3'000.00		413.15
4340.3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. (Lebensmittelkontrolle)	2'000.00		3'000.00		413.15	
49	Gesundheitswesen, Übriges	2'000.00		2'130.00		4'774.90	
	Netto Aufwand		2'000.00		2'130.00		4'774.90
490	Gesundheitswesen, Übriges	2'000.00		2'130.00		4'774.90	
	Netto Aufwand		2'000.00		2'130.00		4'774.90
4900	Gesundheitswesen, übriges	2'000.00		2'130.00		4'774.90	
	Netto Aufwand		2'000.00		2'130.00		4'774.90
4900.3130.00	Dienstleistungen Dritter					2'800.20	
4900.3631.00	Beiträge an Kanton und Konkordate (Triagestelle AGZ)	2'000.00		2'130.00		1'974.70	
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'023'110.00	504'600.00	942'161.00	420'100.00	956'197.32	697'482.47
	Netto Aufwand		518'510.00		522'061.00		258'714.85
51	Krankheit und Unfall	15'000.00	15'000.00	20'000.00	20'000.00	51'810.40	51'810.40
512	Prämienverbilligungen	15'000.00	15'000.00	20'000.00	20'000.00	51'810.40	51'810.40
5120	Prämienverbilligungen	15'000.00	15'000.00	20'000.00	20'000.00	51'810.40	51'810.40
5120.3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfebeziehende	15'000.00		20'000.00		51'810.40	
5120.4630.00	Bundesbeiträge		4'000.00		5'000.00		
5120.4631.00	Staatsbeiträge		3'000.00		4'000.00		
5120.4637.10	Rückerstattungen Krankenkassenprämienübernahme für Sozialhilfebeziehende, IPV		8'000.00		11'000.00		51'810.40

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
52	Invalidität	143'000.00	80'000.00	200'500.00	100'000.00	191'353.75	170'792.00
	Netto Aufwand		63'000.00		100'500.00		20'561.75
522	Ergänzungsleistungen IV	143'000.00	80'000.00	200'000.00	100'000.00	191'353.75	170'792.00
	Netto Aufwand		63'000.00		100'000.00		20'561.75
5220	Ergänzungsleistungen IV	143'000.00	80'000.00	200'000.00	100'000.00	191'353.75	170'792.00
	Netto Aufwand		63'000.00		100'000.00		20'561.75
5220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		10'000.00		12'435.70	
5220.3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	120'000.00		170'000.00		155'567.00	
5220.3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	20'000.00		20'000.00		23'351.05	
5220.4631.00	Staatsbeiträge		80'000.00		100'000.00		162'211.00
5220.4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV						8'581.00
524	Leistungen an Invalide			500.00			
	Netto Aufwand				500.00		
5240	Leistungen an Invalide			500.00			
	Netto Aufwand				500.00		
5240.3636.00	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Institutionen			500.00			
53	Alter und Hinterlassene	390'710.00	322'600.00	288'926.00	213'100.00	301'874.00	323'145.65
	Netto Aufwand		68'110.00		75'826.00		
	Netto Ertrag					21'271.65	
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	1'000.00	2'600.00	1'000.00	2'600.00	2'184.75	2'578.50
	Netto Ertrag	1'600.00		1'600.00		393.75	
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	1'000.00	2'600.00	1'000.00	2'600.00	2'184.75	2'578.50
	Netto Ertrag	1'600.00		1'600.00		393.75	
5310.3633.00	Beiträge an öffentl. Sozialversicherung - AHV-Beiträge für NE	1'000.00		1'000.00		2'184.75	
5310.4614.00	Entschädigung Führung AHV-Zweigstelle (gem. Musterktoplan)		2'600.00		2'600.00		2'578.50
532	Ergänzungsleistungen AHV	320'000.00	210'000.00	197'000.00	100'000.00	241'738.45	209'092.00
	Netto Aufwand		110'000.00		97'000.00		32'646.45
5320	Ergänzungsleistungen AHV	320'000.00	210'000.00	197'000.00	100'000.00	241'738.45	209'092.00
	Netto Aufwand		110'000.00		97'000.00		32'646.45

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
5320.3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		5'000.00		13'591.35	
5320.3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	300'000.00		180'000.00		214'919.00	
5320.3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	12'000.00		12'000.00		13'228.10	
5320.4631.00	Staatsbeiträge		210'000.00		100'000.00		208'101.00
5320.4637.20	Rückerstattungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)						991.00
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	69'710.00	110'000.00	90'926.00	110'500.00	57'950.80	111'475.15
	Netto Ertrag	40'290.00		19'574.00		53'524.35	
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	69'710.00	110'000.00	90'926.00	110'500.00	57'950.80	111'475.15
	Netto Ertrag	40'290.00		19'574.00		53'524.35	
5340.3010.00	Besoldungen, Entschädigungen	12'000.00		12'000.00		14'070.75	
5340.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		930.75	
5340.3053.00	AG-Beiträge UVG	100.00		100.00		24.20	
5340.3054.00	AG-Beiträge FAK	100.00		100.00		151.95	
5340.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			400.00			
5340.3111.00	Anschaffung von Geräten und Einrichtungen	500.00		3'000.00			
5340.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	15'000.00		15'000.00		15'669.85	
5340.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		5'000.00		1'436.50	
5340.3134.00	Versicherungen	2'000.00		2'000.00		2'070.15	
5340.3144.00	Unterhalt Liegenschaften	30'000.00		50'000.00		18'615.15	
5340.3151.00	Unterhalt von Geräten und Einrichtungen	1'000.00		1'000.00		247.70	
5340.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	326.00		326.00		326.00	
5340.3910.00	Anteil Personalaufwand	5'684.00		1'000.00		4'407.80	
5340.4260.00	Rückerstattungen Dritter		25'000.00		25'000.00		26'572.95
5340.4390.00	Gebühren Waschmaschine				500.00		
5340.4470.00	Mietzinserträge		85'000.00		85'000.00		84'902.20
54	Familie und Jugend	186'450.00		184'525.00		168'072.95	34'262.57
	Netto Aufwand		186'450.00		184'525.00		133'810.38
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	20'000.00		20'000.00		5'358.90	33'606.30
	Netto Aufwand		20'000.00		20'000.00		
	Netto Ertrag					28'247.40	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	20'000.00		20'000.00		5'358.90	33'606.30
	Netto Aufwand		20'000.00		20'000.00		
	Netto Ertrag					28'247.40	
5430.3637.00	Alimentenbevorschussungen	20'000.00		20'000.00		5'358.90	
5430.4637.00	Alimentenrückerstattungen						33'606.30

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
544	Jugendschutz	164'450.00		162'525.00		161'739.05	656.27
	Netto Aufwand		164'450.00		162'525.00		161'082.78
5440	Jugendschutz	164'450.00		162'525.00		161'739.05	656.27
	Netto Aufwand		164'450.00		162'525.00		161'082.78
5440.3010.00	Besoldungen	6'500.00		6'500.00		8'365.35	
5440.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			500.00			
5440.3053.00	AG-Beiträge UVG			100.00		1.00	
5440.3054.00	AG-Beiträge FAK			100.00			
5440.3099.01	Allgemeiner Personalaufwand					220.00	
5440.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		847.70	
5440.3105.00	Lebensmittel	1'000.00		1'000.00		1'575.65	
5440.3110.01	Anschaffung Mobilien	500.00		500.00			
5440.3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		780.00	
5440.3631.00	Beiträge an den Kanton (Jugendhilfe)	40'000.00		40'000.00		41'761.55	
5440.3631.02	Beiträge an den Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	114'450.00		111'825.00		108'080.80	
5440.3636.00	Beiträge an Private					107.00	
5440.4260.00	Rückerstattungen/Kostenbeteiligungen Dritter						656.27
545	Leistungen an Familien	2'000.00		2'000.00		975.00	
	Netto Aufwand		2'000.00		2'000.00		975.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	2'000.00		2'000.00		975.00	
	Netto Aufwand		2'000.00		2'000.00		975.00
5451.3636.00	Beiträge an private Institutionen (Elternbeiträge)	2'000.00		2'000.00		975.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	286'950.00	87'000.00	247'210.00	87'000.00	243'086.22	117'471.85
	Netto Aufwand		199'950.00		160'210.00		125'614.37
571	Beihilfen/Zuschüsse	20'000.00	9'000.00	20'000.00	9'000.00	22'998.00	22'545.00
	Netto Aufwand		11'000.00		11'000.00		453.00
5710	Beihilfen/Zuschüsse	20'000.00	9'000.00	20'000.00	9'000.00	22'998.00	22'545.00
	Netto Aufwand		11'000.00		11'000.00		453.00
5710.3637.24	Beihilfen	20'000.00		20'000.00		22'998.00	
5710.4631.00	Staatsbeiträge		9'000.00		9'000.00		22'545.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	100'000.00	72'000.00	100'000.00	72'000.00	97'598.15	77'809.70

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
	Netto Aufwand		28'000.00		28'000.00		19'788.45
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	100'000.00	72'000.00	100'000.00	72'000.00	97'598.15	77'809.70
	Netto Aufwand		28'000.00		28'000.00		19'788.45
5720.3130.00	Dienstleitungen Dritter					275.00	
5720.3637.30	Beiträge übrige CH-Bürger mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Kostenersatz	30'000.00		30'000.00		25'297.60	
5720.3637.34	Beiträge Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Kostenersatz					3'883.45	
5720.3637.35	Beiträge Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde mit Kostenersatz	70'000.00		70'000.00		68'142.10	
5720.4631.00	Staatsbeiträge		2'000.00		2'000.00		291.00
5720.4637.30	Rückerstattungen Dritter (WH CH-Bürger ohne Kostenersatz)						10'041.20
5720.4637.35	Rückerstattungen Dritter (WH an Ausländer m. Kostenersatz)		70'000.00		70'000.00		67'477.50
573	Asylwesen	140'550.00	6'000.00	102'110.00	6'000.00	96'047.42	15'723.00
	Netto Aufwand		134'550.00		96'110.00		80'324.42
5730	Asylwesen	140'550.00	6'000.00	102'110.00	6'000.00	96'047.42	15'723.00
	Netto Aufwand		134'550.00		96'110.00		80'324.42
5730.3010.00	Besoldungen, Entschädigungen	6'000.00		2'000.00		4'734.00	
5730.3050.00	Sozialleistungen					10.05	
5730.3053.00	AG-Beiträge UVG					8.15	
5730.3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	134'550.00		100'110.00		91'295.22	
5730.4612.00	Kostenanteile und Rückerstattungen von Gemeinden		6'000.00		6'000.00		15'723.00
579	Fürsorge, Übriges	26'400.00		25'100.00		26'442.65	1'394.15
	Netto Aufwand		26'400.00		25'100.00		25'048.50
5790	Fürsorge, Übriges	26'400.00		25'100.00		26'442.65	1'394.15
	Netto Aufwand		26'400.00		25'100.00		25'048.50
5790.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften (ZESO Abo)	100.00		100.00		74.00	
5790.3130.00	Dienstleistungen Dritter (Führung Sozialamt)	25'000.00		25'000.00		26'323.90	
5790.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'300.00				44.75	
5790.4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						1'394.15
59	Soziale Wohlfahrt, Übriges	1'000.00		1'000.00			
	Netto Aufwand		1'000.00		1'000.00		
592	Hilfsaktionen im Inland	1'000.00		1'000.00			
	Netto Aufwand		1'000.00		1'000.00		

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
5920	Hilfsaktionen im Inland	1'000.00		1'000.00			
	Netto Aufwand		1'000.00		1'000.00		
5920.3636.00	Beiträge an Hilfsorganisationen im Inland	1'000.00					
5920.3638.00	Beiträge an Hilfsorganisationen im Ausland			1'000.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	727'609.25	520'800.00	692'885.00	483'911.35	526'777.34	453'652.23
	Netto Aufwand		206'809.25		208'973.65		73'125.11
61	Strassenverkehr	641'607.25	520'800.00	603'800.00	483'911.35	437'559.34	453'652.23
	Netto Aufwand		120'807.25		119'888.65		
	Netto Ertrag					16'092.89	
615	Gemeindestrassen	340'807.25	220'000.00	311'900.00	232'611.35	222'246.03	238'338.92
	Netto Aufwand		120'807.25		79'288.65		
	Netto Ertrag					16'092.89	
6150	Gemeindestrassen	340'807.25	220'000.00	311'900.00	232'611.35	222'246.03	238'338.92
	Netto Aufwand		120'807.25		79'288.65		
	Netto Ertrag					16'092.89	
6150.3010.00	Besoldungen	12'000.00				10'073.45	
6150.3050.00	AG-Beitrag AHV	100.00				26.50	
6150.3052.00	AG-Beitrag BVG	300.00				284.30	
6150.3053.00	AG-Beitrag UVG	50.00				17.55	
6150.3054.00	AG-Beitrag FAK	50.00				14.35	
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					2'661.25	
6150.3101.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00				1'605.60	
6150.3101.20	Strassenbezeichnungen und Hausnummern	1'000.00		1'000.00		2'951.72	
6150.3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					437.25	
6150.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial					2'714.35	
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000.00		80'000.00		6'053.85	
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien					338.70	
6150.3141.00	Baulicher Unterhalt	50'000.00		30'000.00		15'802.40	
6150.3141.10	Winterdienst	12'000.00		12'000.00		6'831.80	
6150.3141.20	Strassenreinigung	12'000.00		12'000.00		8'084.80	
6150.3141.30	Strassenbeleuchtung	30'000.00		10'000.00		22'670.10	
6150.3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	20'000.00		30'000.00		19'343.35	
6150.3141.50	Uebrige Unterhaltskosten	5'000.00		5'000.00		2'977.90	
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	27'038.00		25'600.00		27'038.00	
6150.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'394.00				1'394.00	
6150.3910.00	Anteil Personalaufwand	71'983.40		43'000.00		57'378.45	

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
6150.3930.00	Anteil Sachaufwand	56'891.85		63'300.00		33'546.36	
6150.4260.00	Rückerstattungen u. Kostenbeteiligungen Dritter						122.70
6150.4611.00	Rückerstattungen des Kantons						4'709.37
6150.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden						895.50
6150.4631.00	Staatsbeiträge		220'000.00		232'611.35		232'611.35
619	Strassen, Übriges	300'800.00	300'800.00	291'900.00	251'300.00	215'313.31	215'313.31
	Netto Aufwand				40'600.00		
6190	Strassen, Übriges	300'800.00	300'800.00	291'900.00	251'300.00	215'313.31	215'313.31
	Netto Aufwand				40'600.00		
6190.3010.00	Besoldungen Gemeindearbeiter	175'000.00		175'000.00		128'088.20	
6190.3010.09	Rückerstattung von Lohnkosten UVG, KTG, EO, IV					-4'348.75	
6190.3049.00	Entschädigungen (Kleider, Pikett, Handy)	5'300.00		5'300.00		100.00	
6190.3050.00	AG-Beitrag AHV	11'000.00		11'200.00		6'981.55	
6190.3052.00	AG-Beitrag BVG	12'000.00		10'900.00		6'246.65	
6190.3053.00	AG-Beitrag UVG	1'700.00		1'300.00		1'321.55	
6190.3054.00	AG-Beitrag FAK	1'700.00		5'400.00		1'157.75	
6190.3055.00	AG-Beitrag KTG	1'100.00		1'100.00		742.50	
6190.3091.00	Personalwerbung					638.20	
6190.3099.00	übriger Personalaufwand	1'000.00				76.00	
6190.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000.00		20'000.00		8'923.66	
6190.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte,	30'000.00		15'000.00		2'277.00	
6190.3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00		1'000.00		2'623.57	
6190.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	4'000.00		4'000.00		377.35	
6190.3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000.00		12'000.00		15'414.65	
6190.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00		3'000.00		4'470.45	
6190.3137.00	Verkehrsabgaben	5'000.00				3'725.40	
6190.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'000.00		13'000.00		30'443.88	
6190.3160.00	Mieten und Benützungskosten	5'000.00		5'000.00		484.90	
6190.3170.00	Spesenentschädigung	2'000.00		2'000.00		68.80	
6190.3910.00	Anteil Personalaufwand			6'700.00		5'500.00	
6190.4260.00	Rückerstattungen u. Kostenbet.						178.50
6190.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		83'200.00		90'000.00		57'343.85
6190.4910.00	Aufteilung Personalaufwand		162'400.00		101'300.00		125'936.45
6190.4930.00	Aufteilung Sachaufwand		55'200.00		60'000.00		31'854.51
62	Öffentlicher Verkehr	86'002.00		89'085.00		89'218.00	
	Netto Aufwand		86'002.00		89'085.00		89'218.00

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	35'562.00		34'085.00		33'511.00	
	Netto Aufwand		35'562.00		34'085.00		33'511.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	35'562.00		34'085.00		33'511.00	
	Netto Aufwand		35'562.00		34'085.00		33'511.00
6210.3134.00	Sachversicherungsprämien					20.00	
6210.3631.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	35'562.00		34'085.00		33'491.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	50'440.00		55'000.00		55'707.00	
	Netto Aufwand		50'440.00		55'000.00		55'707.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	50'440.00		55'000.00		55'707.00	
	Netto Aufwand		50'440.00		55'000.00		55'707.00
6220.3634.01	Defizitbeitrag an ZVV	50'440.00		55'000.00		55'707.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	790'295.70	671'638.05	801'705.05	669'755.10	812'635.25	703'080.95
	Netto Aufwand		118'657.65		131'949.95		109'554.30
71	Wasserversorgung	280'222.25	269'538.25	265'200.00	257'500.00	314'928.59	306'083.59
	Netto Aufwand		10'684.00		7'700.00		8'845.00
710	Wasserversorgung	280'222.25	269'538.25	265'200.00	257'500.00	314'928.59	306'083.59
	Netto Aufwand		10'684.00		7'700.00		8'845.00
7100	Wasserversorgung (allgemein)	10'684.00		7'700.00		8'845.00	
	Netto Aufwand		10'684.00		7'700.00		8'845.00
7100.3143.00	Unterhalt Brunnen	5'000.00		6'000.00		4'437.20	
7100.3910.00	Anteil Personalaufwand	5'684.00		1'700.00		4'407.80	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	269'538.25	269'538.25	257'500.00	257'500.00	306'083.59	306'083.59
7101.3000.00	Entschädigungen	2'000.00		2'000.00		4'287.25	
7101.3053.00	AG-Beiträge UVG					0.65	
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'000.00		2'000.00			
7101.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		3'000.00		380.85	
7101.3101.03	Wasserankauf für Wiederverkauf			20'000.00		19'781.25	
7101.3111.01	Anschaffungen Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		91.90	
7101.3111.02	Anschaffungen Wasserzähler	3'000.00		3'000.00		1'943.70	
7101.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	9'000.00		9'000.00		10'174.40	

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		25'000.00		50'714.20	
7101.3134.00	Sachversicherungen	1'000.00		1'000.00		1'293.45	
7101.3143.01	Unterhalt Reservoir, Quelfassung	10'000.00		10'000.00		4'704.23	
7101.3143.02	Unterhalt Leitungsnetz/Hydranten	25'000.00		50'000.00		49'423.05	
7101.3181.00	Debitorenverluste					0.02	
7101.3300.30	Abschreibungen Tiefbauten VV	66'030.00		83'000.00		66'030.00	
7101.3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung					24'166.60	
7101.3614.00	Zweckverband GWK (ab 2021)	60'000.00		14'500.00		16'964.63	
7101.3910.00	Anteil Personalaufwand	30'374.35		25'000.00		28'004.20	
7101.3930.00	Anteil Sachkosten	4'833.90		9'000.00		4'833.90	
7101.3940.00	Anteil Passivzinsen	27'300.00				23'289.31	
7101.4240.01	Wasserverkauf an Private		165'000.00		165'000.00		159'806.40
7101.4240.04	Wasserverkauf an öffentliche Bauten und Einrichtungen		1'000.00		1'000.00		
7101.4240.06	Wasserabgabe öffentliche Brunnen						50.00
7101.4240.07	Grundgebühren		75'000.00		75'000.00		71'504.90
7101.4260.00	Rückerstattungen Dritter						8'433.20
7101.4499.00	übriger Finanzertrag (Differenzen)						53'126.95
7101.4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		15'338.25		6'000.00		
7101.4631.00	Hydrantenbeitrag (Staatsbeitrag)		8'500.00		8'500.00		8'636.00
7101.4940.00	Anteil Kapitalzinsen		4'700.00		2'000.00		4'526.14
72	Abwasserbeseitigung	222'900.00	222'900.00	238'000.00	238'000.00	226'118.35	226'118.35
720	Abwasserbeseitigung	222'900.00	222'900.00	238'000.00	238'000.00	226'118.35	226'118.35
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	222'900.00	222'900.00	238'000.00	238'000.00	226'118.35	226'118.35
7201.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		3'876.00	
7201.3130.02	Nachführung Leitungskataster	4'000.00		4'000.00		3'942.40	
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000.00		35'000.00		1'445.65	
7201.3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV	29'685.00		38'000.00		29'685.00	
7201.3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	6'374.40				50'714.20	
7201.3612.00	Beiträge an Zweckverband ARA	135'000.00		130'000.00		110'662.18	
7201.3910.00	Anteil Personalaufwand	19'556.90		15'000.00		18'280.70	
7201.3930.00	Anteil Sachaufwand	3'383.70		6'000.00		3'383.70	
7201.3940.00	Anteil Passivzinsen	4'900.00				4'128.52	
7201.4240.01	Benützungsgebühren		180'000.00		180'000.00		169'035.00
7201.4240.02	Grundgebühren		40'000.00		40'000.00		42'240.00
7201.4260.00	Rückerstattungen Dritter						4.15
7201.4499.00	übriger Finanzertrag (Differenzen)						12'408.00
7201.4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung				17'000.00		

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
7201.4940.00	Aufteilung Kapitalzinsen		2'900.00		1'000.00		2'431.20
73	Abfallwirtschaft	181'199.80	179'199.80	167'255.10	166'255.10	163'510.41	161'913.41
	Netto Aufwand		2'000.00		1'000.00		1'597.00
730	Abfallwirtschaft	181'199.80	179'199.80	167'255.10	166'255.10	163'510.41	161'913.41
	Netto Aufwand		2'000.00		1'000.00		1'597.00
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	4'000.00	2'000.00	4'000.00	3'000.00	3'983.00	2'386.00
	Netto Aufwand		2'000.00		1'000.00		1'597.00
7300.3130.00	Konfiskatvernichtung	4'000.00		4'000.00		3'978.00	
7300.3134.00	Sachversicherungsprämien					5.00	
7300.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		3'000.00		2'386.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	177'199.80	177'199.80	163'255.10	163'255.10	159'527.41	159'527.41
7301.3010.02	Besoldungen Sammelstelle A4	13'500.00		13'500.00		11'377.80	
7301.3050.02	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			900.00			
7301.3053.02	AG-Beiträge UVG			100.00		19.70	
7301.3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Sammelstelle A4	200.00		200.00		79.50	
7301.3102.00	Büromaterial, Drucksachen, Informationen					194.25	
7301.3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		12'000.00		8'483.25	
7301.3130.02	Dienstleistungen Dritter Sammelstelle A4	70'000.00		70'000.00		76'995.55	
7301.3137.00	Steuern, Abgaben (Sonderabfälle)	1'000.00		2'000.00		958.50	
7301.3143.02	Baulicher Unterhalt Sammelstelle A4	13'000.00		2'000.00			
7301.3161.02	Mieten und Benützungskosten Sammelstelle A4	7'000.00		7'000.00		3'630.55	
7301.3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbau VV	826.00		826.00		826.00	
7301.3612.00	Entschädigungen an Zweckverband	5'800.00		5'800.00		3'889.60	
7301.3612.01	Beiträge an Gemeinden	29'163.90		25'529.10		26'423.00	
7301.3910.00	Anteil Personalaufwand	22'398.90		16'000.00		20'484.55	
7301.3910.02	Anteil Personalaufwand Sammelstelle A4	2'287.30		1'000.00		2'124.50	
7301.3930.00	Anteil Sachaufwand	3'383.70		5'800.00		3'383.70	
7301.3930.02	Anteil Sachaufwand Sammelstelle A4	500.00		500.00		500.00	
7301.3940.00	Anteil Passivzinsen	140.00		100.00		156.96	
7301.4240.00	Abfallbeseitigungsgebühren		57'000.00		57'000.00		58'800.00
7301.4240.02	Grundgebühren				2'000.00		
7301.4260.00	Rückerstattungen Dritter				3'000.00		677.05
7301.4260.02	Rückerstattungen Dritter Sammelstelle A4		1'500.00		2'000.00		133.85
7301.4499.00	übriger Finanzertrag (Differenzen)						2'280.00
7301.4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen		14'279.80		6'305.10		2'952.89

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
7301.4612.02	Gemeindebeiträge Sammelstelle A4		104'000.00		92'800.00		94'225.75
7301.4940.00	Aufteilung Kapitalzinsen		420.00		150.00		457.87
74	Verbauungen	7'309.60		16'536.00		31'681.85	
	Netto Aufwand		7'309.60		16'536.00		31'681.85
741	Gewässerverbauungen	7'309.60		16'536.00		31'681.85	
	Netto Aufwand		7'309.60		16'536.00		31'681.85
7410	Gewässerverbauungen	7'309.60		16'536.00		31'681.85	
	Netto Aufwand		7'309.60		16'536.00		31'681.85
7410.3131.00	Planung u. Projekt Dritter					1'486.80	
7410.3142.00	Gewässerunterhalt	5'000.00		8'000.00		28'395.95	
7410.3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbauten VV	36.00		36.00		36.00	
7410.3910.00	Anteil Personalaufwand	2'273.60		8'500.00		1'763.10	
75	Arten- und Landschaftsschutz	7'572.00		8'400.00		3'933.35	
	Netto Aufwand		7'572.00		8'400.00		3'933.35
750	Arten- und Landschaftsschutz	7'572.00		8'400.00		3'933.35	
	Netto Aufwand		7'572.00		8'400.00		3'933.35
7500	Arten- und Landschaftsschutz	7'572.00		8'400.00		3'933.35	
	Netto Aufwand		7'572.00		8'400.00		3'933.35
7500.3000.00	Besoldungen, Entschädigungen	1'000.00		1'500.00		154.50	
7500.3050.00	Sozialleistungen					0.75	
7500.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		1'000.00			
7500.3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'100.00			
7500.3140.00	Unterhalt Naturschutzobjekte	1'200.00		1'200.00			
7500.3910.00	Anteil Personalaufwand	4'872.00		2'600.00		3'778.10	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	7'000.00		16'000.00	4'000.00	10'567.65	
	Netto Aufwand		7'000.00		12'000.00		10'567.65
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	7'000.00		16'000.00	4'000.00	10'567.65	
	Netto Aufwand		7'000.00		12'000.00		10'567.65
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	7'000.00		16'000.00	4'000.00	10'567.65	
	Netto Aufwand		7'000.00		12'000.00		10'567.65
7690.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		3'000.00		2'083.75	

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
7690.3130.00	Dienstleistungen Dritter / MB Trägerverein Energiestadt	4'000.00		12'000.00		7'769.90	
7690.3611.00	Entschädigung an Kanton	1'000.00		1'000.00		714.00	
7690.4631.00	Beiträge vom Kanton				4'000.00		
77	Übriger Umweltschutz	47'308.00		58'100.00	4'000.00	44'148.30	4'092.60
	Netto Aufwand		47'308.00		54'100.00		40'055.70
771	Friedhof und Bestattung	42'436.00		55'800.00	4'000.00	40'370.20	4'092.60
	Netto Aufwand		42'436.00		51'800.00		36'277.60
7710	Friedhof und Bestattung	42'436.00		55'800.00	4'000.00	40'370.20	4'092.60
	Netto Aufwand		42'436.00		51'800.00		36'277.60
7710.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					95.05	
7710.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'000.00		4'500.00		980.75	
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter (Leichenschau, Leichentransporte)	12'000.00		16'000.00		9'987.10	
7710.3134.00	Sachversicherungsprämien					27.90	
7710.3143.00	Unterhalt Friedhofanlage und Gebäude	27'000.00		30'000.00		27'390.35	
7710.3910.00	Anteil Personalaufwand	2'436.00		5'300.00		1'889.05	
7710.4240.00	Pauschalabgeltungen (Grabpflegverträge)				3'000.00		
7710.4260.00	Uebrige Entgelte				1'000.00		4'092.60
779	Umweltschutz, Übriges	4'872.00		2'300.00		3'778.10	
	Netto Aufwand		4'872.00		2'300.00		3'778.10
7790	Umweltschutz, Übriges	4'872.00		2'300.00		3'778.10	
	Netto Aufwand		4'872.00		2'300.00		3'778.10
7790.3910.00	Anteil Personalaufwand	4'872.00		2'300.00		3'778.10	
79	Raumordnung	36'784.05		32'213.95		17'746.75	4'873.00
	Netto Aufwand		36'784.05		32'213.95		12'873.75
790	Raumordnung	36'784.05		32'213.95		17'746.75	4'873.00
	Netto Aufwand		36'784.05		32'213.95		12'873.75
7900	Raumordnung	36'784.05		32'213.95		17'746.75	4'873.00
	Netto Aufwand		36'784.05		32'213.95		12'873.75
7900.3030.00	Entschädigung ZPW-Delegierter	160.00				148.00	
7900.3130.00	Dienstleistungen Dritter (ProWeinland)	1'400.00		1'400.00		1'384.50	
7900.3131.00	Planungen u. Projektierungen Dritter (BZO)	20'000.00		24'000.00		1'370.75	

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
7900.3131.01	Planungen u. Projektierungen (Div. Planung & Projektierung)	2'000.00				5'114.65	
7900.3131.02	Planungen u. Projektierungen (WebGIS)	4'900.00				1'830.90	
7900.3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände (ZPW)	8'324.05		6'813.95		7'897.95	
7900.4631.00	Staatsbeiträge						4'873.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	188'253.80	241'740.00	177'673.00	218'855.00	188'326.25	229'552.25
	Netto Ertrag	53'486.20		41'182.00		41'226.00	
81	Landwirtschaft	6'436.00		6'200.00		4'858.15	
	Netto Aufwand		6'436.00		6'200.00		4'858.15
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	2'500.00		2'000.00		2'369.10	
	Netto Aufwand		2'500.00		2'000.00		2'369.10
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	2'500.00		2'000.00		2'369.10	
	Netto Aufwand		2'500.00		2'000.00		2'369.10
8120.3130.00	Dienstleistungen Dritter (Flursteuer)	2'000.00		2'000.00		1'857.25	
8120.3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehr	500.00				511.85	
813	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh			500.00			
	Netto Aufwand				500.00		
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh			500.00			
	Netto Aufwand				500.00		
8130.3636.00	Beiträge an private Institutionen			500.00			
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	3'936.00		3'700.00		2'489.05	
	Netto Aufwand		3'936.00		3'700.00		2'489.05
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	3'936.00		3'700.00		2'489.05	
	Netto Aufwand		3'936.00		3'700.00		2'489.05
8140.3010.00	Besoldungen, Entschädigungen	1'000.00		2'000.00			
8140.3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00			
8140.3170.00	Spesenentschädigungen	500.00				600.00	
8140.3910.00	Anteil Personalaufwand	2'436.00		700.00		1'889.05	
82	Forstwirtschaft	166'663.80	105'200.00	159'373.00	105'200.00	173'468.10	100'398.90
	Netto Aufwand		61'463.80		54'173.00		73'069.20

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
820	Forstwirtschaft	166'663.80	105'200.00	159'373.00	105'200.00	173'468.10	100'398.90
	Netto Aufwand		61'463.80		54'173.00		73'069.20
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	142'667.00	105'200.00	142'667.00	105'200.00	171'756.90	100'398.90
	Netto Aufwand		37'467.00		37'467.00		71'358.00
8200.3099.00	übriger Personalaufwand					716.20	
8200.3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00			
8200.3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	500.00		500.00			
8200.3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00		1'000.00		933.00	
8200.3130.03	Transportkosten	3'000.00		3'000.00			
8200.3130.04	Akkordgruppe/Prozessoren	33'000.00		33'000.00		28'608.45	
8200.3130.05	Schnitzelproduktion	10'000.00		10'000.00		1'379.00	
8200.3130.07	Andere Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
8200.3141.00	Unterhalt Waldwege	16'000.00		16'000.00		18'097.05	
8200.3144.00	Unterhalt Holzschnitzelschopf Nägelibuck	1'000.00		1'000.00			
8200.3170.00	Spesen, Repräsentationskosten					702.20	
8200.3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	167.00		167.00		167.00	
8200.3612.00	Forstrevier Cholfirst	76'000.00		76'000.00		121'154.00	
8200.4240.00	Dienstleistungserträge, Arbeiten für Dritte		4'000.00		4'000.00		
8200.4250.01	Stammholzverkauf		30'000.00		30'000.00		32'890.70
8200.4250.02	Industrieholzverkauf		1'000.00		1'000.00		236.85
8200.4250.03	Brennholzverkauf		9'000.00		9'000.00		12'895.05
8200.4250.05	Schnitzelverkauf		32'000.00		32'000.00		38'375.35
8200.4250.06	Verkauf Christbäume		200.00		200.00		
8200.4250.07	Diverse Erträge		1'000.00		1'000.00		
8200.4260.00	Rückerstattungen Dritter		500.00		500.00		
8200.4501.00	Entnahme aus Forstreservfonds		15'000.00		15'000.00		
8200.4600.50	Anteil Mineralölsteuer						931.65
8200.4630.00	Bundesbeiträge		500.00		500.00		
8200.4631.00	Staatsbeiträge		12'000.00		12'000.00		15'069.30
8204	Forstliche Nebenbetriebe	195.00				195.00	
	Netto Aufwand		195.00				195.00
8204.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	195.00				195.00	
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	23'801.80		16'706.00		1'516.20	
	Netto Aufwand		23'801.80		16'706.00		1'516.20
8205.3000.02	Tag- u. Sitzungsgelder	500.00		500.00			
8205.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00			

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
8205.3134.00	Sachversicherungsprämien	7'550.00		750.00		837.35	
8205.3144.01	Baulicher Unterhalt Turm	10'000.00		10'000.00			
8205.3300.40	Anteil Abschreibungen Hochbauten VV	427.00		426.00		427.00	
8205.3910.00	Anteil Personalaufwand	324.80		30.00		251.85	
83	Jagd und Fischerei		1'000.00		1'000.00		927.15
	Netto Ertrag	1'000.00		1'000.00		927.15	
830	Jagd und Fischerei		1'000.00		1'000.00		927.15
	Netto Ertrag	1'000.00		1'000.00		927.15	
8300	Jagd und Fischerei		1'000.00		1'000.00		927.15
	Netto Ertrag	1'000.00		1'000.00		927.15	
8300.4601.10	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		1'000.00		1'000.00		927.15
84	Tourismus	654.00					
	Netto Aufwand		654.00				
840	Tourismus	654.00					
	Netto Aufwand		654.00				
8400	Tourismus	654.00					
	Netto Aufwand		654.00				
8400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	654.00					
85	Industrie, Gewerbe, Handel	13'500.00		9'000.00		9'000.00	
	Netto Aufwand		13'500.00		9'000.00		9'000.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	13'500.00		9'000.00		9'000.00	
	Netto Aufwand		13'500.00		9'000.00		9'000.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	13'500.00		9'000.00		9'000.00	
	Netto Aufwand		13'500.00		9'000.00		9'000.00
8500.3635.00	Beiträge an private Institutionen (Volg)	13'500.00		9'000.00		9'000.00	
86	Banken und Versicherungen		115'540.00		92'655.00		108'021.20
	Netto Ertrag	115'540.00		92'655.00		108'021.20	
860	Banken und Versicherungen		115'540.00		92'655.00		108'021.20
	Netto Ertrag	115'540.00		92'655.00		108'021.20	

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
8600	Banken und Versicherungen		115'540.00		92'655.00		108'021.20
	Netto Ertrag	115'540.00		92'655.00		108'021.20	
8600.4604.00	Gewinnanteil ZKB		115'540.00		92'655.00		108'021.20
87	Brennstoffe und Energie	1'000.00	20'000.00	1'600.00	20'000.00	1'000.00	20'205.00
	Netto Ertrag	19'000.00		18'400.00		19'205.00	
871	Elektrizität	1'000.00	20'000.00	1'600.00	20'000.00	1'000.00	20'205.00
	Netto Ertrag	19'000.00		18'400.00		19'205.00	
8710	Elektrizität (allgemein)	1'000.00	20'000.00	1'600.00	20'000.00	1'000.00	20'205.00
	Netto Ertrag	19'000.00		18'400.00		19'205.00	
8710.3635.00	Beiträge an private Institutionen	1'000.00		1'600.00		1'000.00	
8710.4604.00	Ausgleichsvergütungen		20'000.00		20'000.00		20'205.00
89	Sonstige gewerbliche Betriebe			1'500.00			
	Netto Aufwand				1'500.00		
890	Sonstige gewerbliche Betriebe			1'500.00			
	Netto Aufwand				1'500.00		
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe			1'500.00			
	Netto Aufwand				1'500.00		
8900.3612.00	Beiträge an Gemeinden (Schlachthaus Marthalen)			1'500.00			
9	FINANZEN UND STEUERN	1'173'907.70	3'558'416.00	1'195'217.40	3'463'573.00	2'274'384.95	4'122'766.72
	Netto Ertrag	2'384'508.30		2'268'355.60		1'848'381.77	
91	Steuern	3'500.00	1'373'861.00	3'500.00	1'220'500.00	10'877.55	1'717'980.91
	Netto Ertrag	1'370'361.00		1'217'000.00		1'707'103.36	
910	Steuern	3'500.00	1'373'861.00	3'500.00	1'220'500.00	10'877.55	1'717'980.91
	Netto Ertrag	1'370'361.00		1'217'000.00		1'707'103.36	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern		1'156'861.00		1'103'500.00	7'157.55	1'311'640.31
	Netto Ertrag	1'156'861.00		1'103'500.00		1'304'482.76	
9100.3181.00	Abschreibungen auf Steuern					7'157.55	
9100.4000.00	Einkommenssteuer im Rechnungsjahr		830'000.00		786'000.00		889'793.70

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
9100.4000.10	Einkommenssteuer aus Vorjahren		150'000.00		137'000.00		168'306.10
9100.4000.20	Nach- und Strafsteuern (Einkommen)						1'056.10
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen (Einkommen)		7'200.00		2'200.00		3'209.15
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen (Einkommen)		-43'500.00		-27'000.00		-28'710.20
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnung NP						-249.55
9100.4001.00	Vermögenssteuer		125'000.00		134'000.00		134'849.85
9100.4001.10	Vermögenssteuer aus Vorjahren		22'000.00		21'000.00		70'673.90
9100.4001.20	Nach- und Strafsteuern (Vermögen)						760.13
9100.4001.40	Aktive Steuerauscheidungen (Vermögen)				600.00		9'685.95
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen (Vermögen)				-5'800.00		-14'166.00
9100.4002.00	Quellensteuern		29'000.00		18'100.00		25'812.37
9100.4008.00	Personalsteuern		20'000.00		20'000.00		22'286.29
9100.4010.00	Gewinnsteuer im Rechnungsjahr		11'815.00		13'000.00		12'876.05
9100.4010.10	Gewinnsteuer aus Vorjahren		2'104.00		2'000.00		12'100.40
9100.4010.20	Nachsteuern JP (Gewinn)						354.24
9100.4010.40	Aktive Steuerauscheidungen (Gewinn)				100.00		
9100.4010.50	Passive Steuerauscheidungen (Gewinn)				-600.00		
9100.4011.00	Kapitalsteuer im Rechnungsjahr		2'752.00		2'600.00		2'995.80
9100.4011.10	Kapitalsteuer aus Vorjahren		490.00		500.00		-1.35
9100.4011.20	Nachsteuern JP (Kapital)						7.38
9100.4011.50	Passive Steuerauscheidungen (Kapital)				-200.00		
9101	Sondersteuern	3'500.00	217'000.00	3'500.00	117'000.00	3'720.00	406'340.60
	Netto Ertrag	213'500.00		113'500.00		402'620.60	
9101.3631.00	Kantonsanteil an Hundesteuer	3'500.00		3'500.00		3'720.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		200'000.00		100'000.00		390'245.60
9101.4033.00	Hundesteuer		17'000.00		17'000.00		16'095.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'036'799.00	2'030'505.00	1'093'924.00	2'115'473.00	1'164'800.00	2'230'594.00
	Netto Ertrag	993'706.00		1'021'549.00		1'065'794.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'036'799.00	2'030'505.00	1'093'924.00	2'115'473.00	1'164'800.00	2'230'594.00
	Netto Ertrag	993'706.00		1'021'549.00		1'065'794.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'036'799.00	2'030'505.00	1'093'924.00	2'115'473.00	1'164'800.00	2'230'594.00
	Netto Ertrag	993'706.00		1'021'549.00		1'065'794.00	
9300.3632.10	Finanzausgleichsanteil Schulgüter	1'036'799.00		1'093'924.00		1'164'800.00	
9300.4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		1'790'835.00		1'889'504.00		2'011'926.00
9300.4621.62	Geografische-Topografische SLA		239'670.00		225'969.00		218'668.00

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	114'870.00	153'040.00	78'500.00	127'000.00	116'425.80	173'084.97
	Netto Ertrag	38'170.00		48'500.00		56'659.17	
961	Zinsen	26'930.00	72'040.00	14'800.00	30'000.00	26'048.88	67'486.12
	Netto Ertrag	45'110.00		15'200.00		41'437.24	
9610	Zinsen	26'930.00	72'040.00	14'800.00	30'000.00	26'048.88	67'486.12
	Netto Ertrag	45'110.00		15'200.00		41'437.24	
9610.3181.01	Abschreibungen Zinsforderungen auf Steuern	1'000.00		1'000.00		937.06	
9610.3401.00	Zinsen Finanzverbindlichkeiten (kurz- u. langfristig)	16'000.00		7'000.00		15'686.42	
9610.3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	1'000.00		1'500.00		1'103.60	
9610.3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	200.00		300.00		210.05	
9610.3940.00	Aufteilung Kapitalzinsen	8'730.00		5'000.00		8'111.75	
9610.4401.01	Zinsen auf Forderungen (o. Steuern)						181.70
9610.4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		2'000.00				4'463.46
9610.4451.00	Erträge aus Beteiligungen						150.00
9610.4940.00	Aufteilung Passivzinsen		70'040.00		30'000.00		62'690.96
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	87'940.00	81'000.00	63'700.00	97'000.00	90'376.92	105'598.85
	Netto Aufwand		6'940.00				
	Netto Ertrag			33'300.00		15'221.93	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	87'940.00	81'000.00	63'700.00	97'000.00	90'376.92	105'598.85
	Netto Aufwand		6'940.00				
	Netto Ertrag			33'300.00		15'221.93	
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt	20'000.00		25'000.00		10'793.45	
9630.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					213.60	
9630.3431.20	Anschaffung von Geräten und Einrichtungen	1'000.00		1'000.00			
9630.3431.30	Unterhalt von Geräten und Einrichtungen			1'000.00			
9630.3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'000.00		10'000.00		9'716.10	
9630.3439.30	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		2'013.40	
9630.3439.40	Dienstleistungen Dritter	1'000.00				478.85	
9630.3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter					19'451.70	
9630.3910.00	Anteil Personalaufwand	16'240.00		6'500.00		12'593.65	
9630.3940.00	Anteil Kapitalzinsen	37'700.00		18'200.00		35'116.17	
9630.4430.01	Liegenschaftenertrag (Mieten)		65'000.00		80'000.00		84'396.00
9630.4430.03	Liegenschaftenertrag (Pacht)		12'000.00		12'000.00		14'232.90
9630.4432.00	Benützungsgebühren						50.00
9630.4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		4'000.00		5'000.00		6'919.95

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag				
97	Rückverteilungen Netto Ertrag	300.00	300.00	300.00	300.00	410.30	410.30
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Netto Ertrag	300.00	300.00	300.00	300.00	410.30	410.30
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Netto Ertrag	300.00	300.00	300.00	300.00	410.30	410.30
9710.4699.10	Anteil CO2-Abgabe		300.00		300.00		410.30
99	Nicht aufgeteilte Posten Netto Aufwand	18'738.70	710.00 18'028.70	19'293.40	300.00 18'993.40	982'281.60	696.54 981'585.06
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	710.00	710.00	300.00	300.00	696.54	696.54
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	710.00	710.00	300.00	300.00	696.54	696.54
9951.3502.00	Einlagen in Legate, Stiftungen des FK	710.00		300.00		696.54	
9951.4940.00	Interne Verrechnung Zinsen		710.00		300.00		696.54
999	Abschluss Netto Aufwand	18'028.70	18'028.70	18'993.40	18'993.40	981'585.06	981'585.06
9999	Abschluss Netto Aufwand	18'028.70	18'028.70	18'993.40	18'993.40	981'585.06	981'585.06
9999.9000.00	Ertragsüberschuss	18'028.70		18'993.40		981'585.06	
	Total	5'845'167.70	5'845'167.70	5'703'674.45	5'703'674.45	6'650'157.22	6'650'157.22
	Gesamttotal	5'845'167.70	5'845'167.70	5'703'674.45	5'703'674.45	6'650'157.22	6'650'157.22

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Budget 2025	
6150.5010.08	50'000.00	Sanierung Breitestrasse; Deckbelag
6150.5010.10	50'000.00	San. Sperrdiker 3. Etappe ÖB
6150.5010.11	60'000.00	San. Sperrdiker 4. Etappe ÖB

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Budget 2025	
7101.5030.06	500'000.00	Sanierung Reservoir Fitzibuck
7101.5030.07	350'000.00	Sanierung Leitung Bergli
7101.5030.09	175'000.00	Sanierung Sperrdiker 3. Etappe
7101.5030.10	210'000.00	Sanierung Sperrdiker 4. Etappe
7101.5520.00	120'000.00	Beteiligung ZV GWV Kohlfist
7201.5290.02	65'000.00	Genereller Entwässerungsplan (GEP) 2024

9

Finanzen und Steuern

Konto	Budget 2025	
9630.7040.01	1'190'000.00 (*)	Sanierung Diessenhoferstrasse 2 (alter Volg)

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	211'394.35	115'617.60
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	160'000.00	0.00	380'000.00	0.00	397'994.90	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'420'000.00	60'000.00	1'642'000.00	60'000.00	678'753.88	9'900.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		1'580'000.00	60'000.00	2'022'000.00	60'000.00	1'288'143.13	125'517.60
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0.00	1'520'000.00	0.00	1'962'000.00	0.00	1'162'625.53
Total		1'580'000.00	1'580'000.00	2'022'000.00	2'022'000.00	1'288'143.13	1'288'143.13

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	0.00	0.00	140'000.00	18'200.00	2'239.77	2'239.77
	Nettoergebnis		0.00		121'800.00		0.00
15	Feuerwehr	0.00	0.00	0.00	0.00	24'676.75	51'400.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		-26'723.25
150	Feuerwehr	0.00	0.00	0.00	0.00	24'676.75	51'400.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		-26'723.25
1500	Feuerwehr	0.00	0.00	0.00	0.00	24'676.75	51'400.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		-26'723.25
5520.00	Beteiligungen an Gemeinden u. Zweckverbänden	0.00		0.00		24'676.75	
6420.00	Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und Zweckverbänden		0.00		0.00		51'400.00
16	Verteidigung	0.00	0.00	0.00	0.00	186'717.60	64'217.60
	Nettoergebnis		0.00		0.00		122'500.00
161	Militärische Verteidigung	0.00	0.00	0.00	0.00	186'717.60	64'217.60
	Nettoergebnis		0.00		0.00		122'500.00
1610	Militärische Verteidigung	0.00	0.00	0.00	0.00	186'717.60	64'217.60
	Nettoergebnis		0.00		0.00		122'500.00
5040.01	Ersatz Trefferanzeige	0.00		0.00		186'717.60	
6340.01	Inv.-Beiträge öffentl. Unternehmungen (Sport-Toto, Schützen)		0.00		0.00		64'217.60
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	160'000.00	0.00	380'000.00	0.00	397'994.90	0.00
	Nettoergebnis		160'000.00		380'000.00		397'994.90
61	Strassenverkehr	160'000.00	0.00	380'000.00	0.00	397'994.90	0.00
	Nettoergebnis		160'000.00		380'000.00		397'994.90
615	Gemeindestrassen	160'000.00	0.00	380'000.00	0.00	397'994.90	0.00
	Nettoergebnis		160'000.00		380'000.00		397'994.90

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150	Gemeindestrassen	160'000.00	0.00	380'000.00	0.00	397'994.90	0.00
	Nettoergebnis		160'000.00		380'000.00		397'994.90
5010.03	Sanierung Breitestrasse	0.00		0.00		29'592.80	
5010.04	Sanierung Amenrietstrasse	0.00		0.00		206'912.80	
5010.05	Sanierung Steig Strassenbau	0.00		0.00		111'886.05	
5010.06	Sanierung Steig Oberbelag	0.00		0.00		49'603.25	
5010.07	San. Sperrdiker 2. Etappe ÖB	0.00		140'000.00		0.00	
5010.08	Sanierung Breitestr. Deckbelag	50'000.00		50'000.00		0.00	
5010.09	Sanierung Rudolfingerstrasse	0.00		190'000.00		0.00	
5010.10	San. Sperrdiker 3. Etappe ÖB	50'000.00		0.00		0.00	
5010.11	San. Sperrdiker 4. Etappe ÖB	60'000.00		0.00		0.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'420'000.00	60'000.00	1'642'000.00	60'000.00	678'753.88	9'900.00
	Nettoergebnis		1'360'000.00		1'582'000.00		668'853.88
71	Wasserversorgung	1'355'000.00	30'000.00	1'570'000.00	30'000.00	468'738.70	4'500.00
	Nettoergebnis		1'325'000.00		1'540'000.00		464'238.70
710	Wasserversorgung	1'355'000.00	30'000.00	1'570'000.00	30'000.00	468'738.70	16'300.00
	Nettoergebnis		1'325'000.00		1'540'000.00		452'438.70
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'355'000.00	30'000.00	1'570'000.00	30'000.00	468'738.70	16'300.00
	Nettoergebnis		1'325'000.00		1'540'000.00		452'438.70
5030.03	Sanierung Breitestrasse	0.00		0.00		39'889.15	
5030.04	Sanierung Sperrdiker	0.00		0.00		388'528.85	
5030.05	Steuerung WV (Rittmeyer)	0.00		0.00		40'320.70	
5030.06	Reservoir Fitzibuck	500'000.00		500'000.00		0.00	
5030.07	Sanierung Leitung Bergli	350'000.00		350'000.00		0.00	
5030.08	Sanierung Sperrdiker 2. Etappe	0.00		600'000.00		0.00	
5030.09	Sanierung Sperrdiker 3. Etappe	175'000.00		0.00		0.00	
5030.10	Sanierung Sperrdiker 4. Etappe	210'000.00		0.00		0.00	
5520.00	Beteiligung ZV GWV Kohlfirst	120'000.00		120'000.00		0.00	
6370.00	Anschlussgebühren		30'000.00		30'000.00		4'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72	Abwasserbeseitigung	65'000.00	30'000.00	72'000.00	30'000.00	210'015.18	5'400.00
	Nettoergebnis		35'000.00		42'000.00		204'615.18
720	Abwasserbeseitigung	65'000.00	30'000.00	72'000.00	30'000.00	210'015.18	38'340.00
	Nettoergebnis		35'000.00		42'000.00		171'675.18
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	65'000.00	30'000.00	72'000.00	30'000.00	210'015.18	38'340.00
	Nettoergebnis		35'000.00		42'000.00		171'675.18
5030.03	Sanierung Breitestrasse	0.00		0.00		44'341.35	
5030.04	Umlegung Leitung Rudolfingerstrasse	0.00		0.00		70'024.10	
5290.01	GEP - Genereller Entwässerungsplan	0.00		72'000.00		95'649.73	
5290.02	GEP - Genereller Entwässerungsplan 2024	65'000.00		0.00		0.00	
6370.00	Anschlussgebühren		30'000.00		30'000.00		38'340.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen (*)	1'190'000.00	0.00	60'000.00	0.00	280'295.75	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	1'190'000.00	0.00	60'000.00	0.00	280'295.75	0.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0.00	1'190'000.00	0.00	60'000.00	0.00	280'295.75
Total	1'190'000.00	1'190'000.00	60'000.00	60'000.00	280'295.75	280'295.75

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern	1'190'000.00	1'190'000.00	60'000.00	60'000.00	280'295.75	280'295.75
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'190'000.00	0.00	60'000.00	0.00	280'295.75	0.00
	Nettoergebnis		1'190'000.00		60'000.00		280'295.75
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'190'000.00	0.00	60'000.00	0.00	280'295.75	0.00
	Nettoergebnis		1'190'000.00		60'000.00		280'295.75
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'190'000.00	0.00	60'000.00	0.00	280'295.75	0.00
	Nettoergebnis		1'190'000.00		60'000.00		280'295.75
7000.01	Investitionen in Grundstücke	0.00		0.00		280'000.00	
7040.01	Investitionen in Gebäude (*)	1'190'000.00		60'000.00		0.00	
7200.01	Erwerbsnebenkosten	0.00		0.00		295.75	
...							
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	1'190'000.00	0.00	60'000.00	0.00	280'295.75
	Nettoergebnis	1'190'000.00		60'000.00		280'295.75	
999	Abschluss	0.00	1'190'000.00	0.00	60'000.00	0.00	280'295.75
	Nettoergebnis	1'190'000.00		60'000.00		280'295.75	
9999	Abschluss	0.00	1'190'000.00	0.00	60'000.00	0.00	280'295.75
	Nettoergebnis	1'190'000.00		60'000.00		280'295.75	
7990.00	Abgang Sach- und immaterielle Anlagen FV	0.00		0.00		0.00	
8990.00	Zugang Sach- und immaterielle Anlagen FV		1'190'000.00		60'000.00		280'295.75

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
0	0290 - Verwaltungsliegenschaften	3300.40	2'816.00	2'800.00	2'816.00
1	1400 - Allgemeines Rechtswesen	3320.90	0.00	0.00	328.00
	1610 - Militärische Verteidigung	3300.40	3'712.00	0.00	3'712.00
	1620 - Zivilschutz	3661.20	0.00	0.00	0.00
3	3410 - Sport	3300.40	1'651.00	1'650.00	1'651.00
	3420 - Freizeit	3300.30	1'065.00	1'065.00	1'065.00
4	4120 - Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3650.40	0.00	0.00	0.00
5	5340 - Wohnen im Alter (ohne Pflege)	3300.40	326.00	326.00	326.00
6	6150 - Gemeindestrassen	3300.10	27'038.00	25'600.00	27'038.00
		3300.60	1'394.00	0.00	1'394.00
	6210 - Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3661.00	0.00	0.00	0.00
7	7101 - Wasserwerk	3300.30	66'030.00	83'000.00	66'030.00
	7201 - Abwasserbeseitigung	3300.30	29'685.00	38'000.00	29'685.00
	7301 - Abfallwirtschaft	3300.30	826.00	826.00	826.00
	7410 - Gewässerverbauungen	3300.20	36.00	36.00	36.00
8	8200 - Forstwirtschaft	3300.50	167.00	167.00	167.00
		3650.40	0.00	0.00	4'500.00
	8204 - Forstliche Nebenbetriebe	3300.40	195.00	0.00	195.00
	8205 - Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	3300.40	427.00	426.00	427.00
Total			135'368.00	153'896.00	140'196.00
Abschreibungen Verwaltungsvermögen			33xx	135'896.00	135'696.00
Wertberichtigungen Darlehen			364x	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen			365x	0.00	4'500.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge			366x	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			135'368.00	153'896.00	140'196.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023		
Anzahl Einwohner	1'130	1090	1090		
Steuerfuss	44%	44%	48%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'170	2145	2429		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	8%	7%	102%	> 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	-205%	-71%	-181%	< 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 pro Einwohnerin und Einwohner	-2103	-726	-2180	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung 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