

Politische Gemeinde
8413 Neftenbach



Budget 2025

Ablieferung an Gemeindevorstand	29.08.2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	02.09.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	06.09.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	01.10.2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	27.11.2024
Veröffentlichung	06.12.2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	4
2 Anträge und Beschlüsse	7
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	11
4 Finanzierung	12
5 Haushaltsgleichgewicht	14
6 Erfolgsrechnung	16
7 Investitionsrechnungen	17
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	20
9 Erfolgsrechnung	40
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	105
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	110
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	120
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	123
14 Finanzkennzahlen	125

Kontakt

Gemeindeverwaltung Neftenbach
 Schulstrasse 7
 8413 Neftenbach

Finanzvorstand: Urs Müller

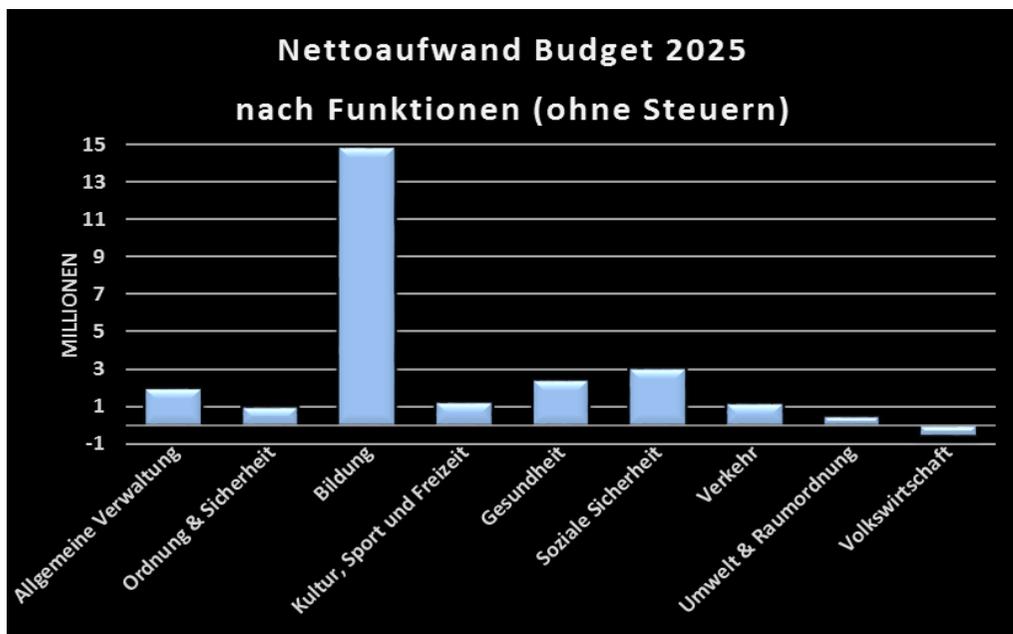
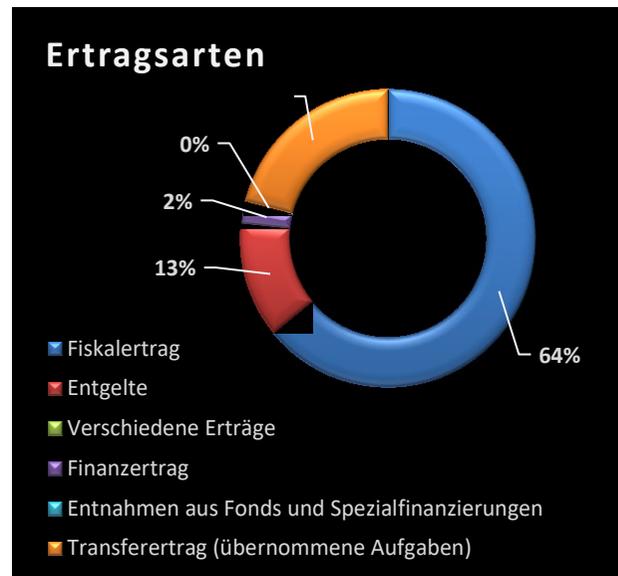
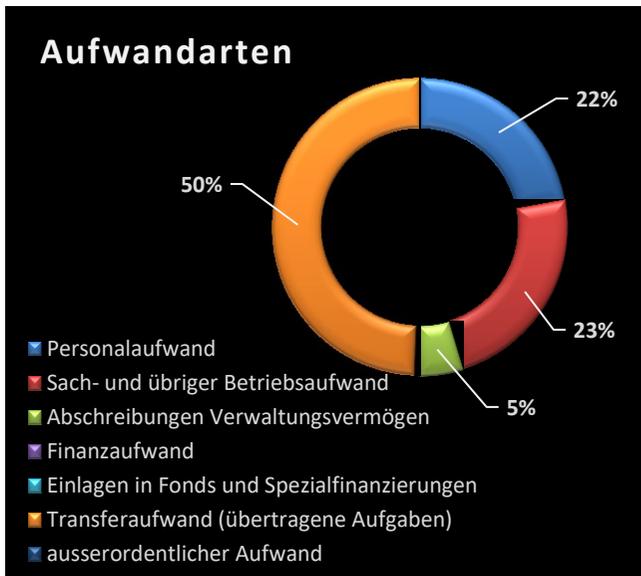
Leiter/in Finanzen: Thomas Hofmann
 Telefon 052 305 06 63
 E-Mail thomas.hofmann@neftenbach.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstandes

Wirtschaftliche Lage und mutmassliche Entwicklung

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2024	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Aufwand						
30	Personalaufwand	7'705'100	8'082'000	8'149'395	8'227'151	8'289'713
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'755'460	8'457'500	8'472'274	8'503'201	8'504'283
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'756'365	1'798'200	2'006'703	2'097'378	2'231'165
34	Finanzaufwand	160'900	128'400	132'650	142'650	198'900
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	59'113	13'500	4'303	4'346	4'389
36	Transferaufwand	17'336'437	18'017'400	18'047'437	18'057'437	18'071'037
37	Durchlaufende Beiträge	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000
38	Ausserordentlicher Aufwand	500'000	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	622'949	616'000	600'305	609'020	617'575
Total Aufwand		36'921'324	37'138'000	37'438'067	37'666'183	37'942'062
Ertrag						
40	Fiskalertrag	23'935'100	23'955'400	24'031'200	24'132'199	24'438'200
41	Regalien und Konzessionen	100	100	100	100	100
42	Entgelte	4'573'400	4'695'300	4'695'300	4'695'300	4'695'300
43	Übrige Erträge	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
44	Finanzertrag	723'200	803'300	783'300	1'268'300	763'300
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	306'545	116'400	225'783	280'850	353'878
46	Transferertrag	7'821'900	7'818'200	7'807'200	8'217'200	8'597'200
47	Durchlaufende Beiträge	25'000	25'000	5'000	5'000	5'000
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen	622'949	616'000	600'305	609'020	617'575
Total Ertrag		38'013'194	38'034'700	38'153'188	39'212'969	39'475'553
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		1'091'870	896'700	715'121	1'546'786	1'533'491



Erfolgsrechnung

Gegenüber dem Budget 2024 erhöht sich der Personalaufwand um knapp CHF 380'000.-, darin enthalten sind CHF 100'000.- Teuerung. Neben kleineren Anpassungen sind drei neue Stellen eingerechnet. Eine 100%-Stelle im Werkhof und je eine 70%-Stelle in der Bau- und Liegenschaftenabteilung. Der Sachaufwand konnte hingegen um gut CHF 270'000.- gesenkt werden, dies nach dem im Budget 2024 Kostensteigerungen aufgrund Unterhaltsarbeiten und Energiekosten hingenommen werden mussten.

Die Steuererträge wurden nochmals nach oben angepasst. Auch wenn das Investitionsvolumen unverändert hoch ist, wird aufgrund der guten Ertragslage eine Steuerfussenkung um 3% eingeplant. Die allgemeinen Steuern erhöhen sich trotz der Steuersenkung im Total um CHF 239'100.-. Weiter wurden im Budget 2025 die Grundstückgewinnsteuererträge auf CHF 2,2 Mio. angehoben. Die Zahl gründet auf provisorischen Depotberechnungen und den Erfahrungswerten der letzten Jahre.

- Der mittelfristige Ausgleich liegt über einer Million, was bei der Finanzierung der Investitionen hilft.
- Der Ressourcenausgleich sinkt um knapp eine halbe Million aufgrund der höheren Steuerkraft und des tieferen Steuerfusses.
- Weil der Abwasserbereich nicht kostendeckend ist, sind Gebührenerhöhungen bei Grund- und Mengengebühren geplant.
- Der Steuerfuss wird um drei Prozent auf 102% gesenkt.
- Trotz Steuerfussenkung und Stellenplanerweiterung wird mit einem Ertragsüberschuss von CHF 896'700.- gerechnet.

Abweichungen ab CHF 10'000.- gegenüber dem Vorjahr sind in den Budgetdetails aufgeführt.

Investitionsrechnung

Die geplanten Investitionsprojekte sind ambitioniert und werden aufgrund der Vielzahl an Projekten alle personellen Ressourcen fordern. Auch die Investitionssumme liegt über dem Durchschnitt.

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen belaufen sich auf **CHF 6'613'000.-**. Im Finanzvermögen sind keine Investitionen geplant.

Bei CHF 1,8 Mio. Abschreibungen, CHF -100'000.- Entnahmen Spezialfinanzierungen und Nettoinvestitionen von CHF 6,6 Mio., müsste die Erfolgsrechnung einen Ertragsüberschuss von CHF 4,9 Mio. ausweisen (inklusive Werke), um eine Selbstfinanzierung von 100% zu erreichen im 2025 (siehe auch Finanzierung).

Tragbarkeit

Im Jahr 2025 deckt die Gemeinde Neftenbach rund 39% ihrer Investitionen durch Einnahmen im selben Jahr. Durch die Investitionen findet ein Abbau der vorhandenen Reserven statt.

Steuerfuss

Nachdem der Steuerfuss bereits auf 2023 um 2% gesenkt wurde, ist eine weitere Senkung um 3% angezeigt. Höhere Steuererträge und Ausgabenkontrolle lassen diesen Schritt trotz hohen Investitionen zu.

Antrag des Gemeinderates

- 1 Der Gemeinderat hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Neftenbach genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	37'138'000.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	18'470'000.00
Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	18'668'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	7'137'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	524'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	6'613'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmenüberschuss Finanzvermögen	Fr.	-

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Fr. 19'181'000.00

Steuerfuss

102%

Erfolgsrechnung

Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	18'668'000.00
Steuerertrag bei 102%	Fr.	19'564'700.00
Ertragsüberschuss	Fr.	896'700.00

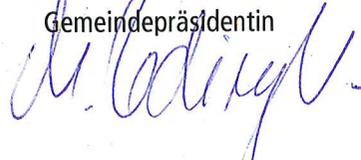
Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der interne Zinssatz für das Jahr 2025 wird auf 1.0% festgesetzt.
- 3 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Neftenbach zu genehmigen und den Steuerfuss auf 102% (Vorjahr 105%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8413 Neftenbach, 02.09.2024
Gemeinderat Neftenbach

Gemeindepräsidentin

Gemeindeschreiber




Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Neftenbach in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 02.09.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	37'138'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	18'470'000.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	18'668'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	7'137'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	524'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	6'613'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmenüberschuss Finanzvermögen	Fr.	-

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Neftenbach finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig 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 Neftenbach entsprechend dem Antrag des Gemeinderates zu genehmigen.

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	19'181'000.00	
Steuerfuss		102%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	18'668'000.00
	Steuerertrag bei 102%	Fr.	19'564'700.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	896'700.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss gemäss Antrag des Gemeinderates auf 102% (Vorjahr 105%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8413 Neftenbach, - 1. Okt. 2024
Rechnungsprüfungskommission Neftenbach

Präsident

Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Neftenbach am 27.11.2024 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	37'138'000.00
Gesamtertrag	Fr.	18'470'000.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	18'668'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	7'137'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	524'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	6'613'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmenüberschuss Finanzvermögen	Fr.	-

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Fr. 19'181'000.00

Steuerfuss

102%

Erfolgsrechnung

Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	18'668'000.00
Steuerertrag bei 102%	Fr.	19'564'700.00
Ertragsüberschuss	Fr.	896'700.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Neftenbach für das Jahr 2025 wird auf 102% (Vorjahr 105%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8413 Neftenbach, 27.11.2024
Namens der Gemeindeversammlung Neftenbach

Gemeindepräsidentin

Gemeindeschreiber

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	37'138'000.00	36'933'100.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	18'470'000.00	17'528'200.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	-18'668'000.00	-19'404'900.00
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2025	Budget 2024
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	19'181'000.00	18'781'000.00
Steuerfuss	102%	105%
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	14'994'000.00	15'225'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	2'754'000.00	2'730'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'734'000.00	1'680'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	82'700.00	85'100.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	19'564'700.00	19'720'100.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	19'564'700.00	19'720'100.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	896'700.00	315'200.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	896'700.00	896'700.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	9'300.00	0.00	9'300.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	116'400.00	0.00	116'400.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'802'000.00	1'714'800.00	87'200.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'200.00	4'200.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	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	2'595'800.00	2'615'700.00	-19'900.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	6'613'000.00	5'456'000.00	1'157'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-4'017'200.00	-2'840'300.00	-1'176'900.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	39%	48%	k.A.

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)	9'300.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	82'400.00	34'000.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	16'700.00	68'600.00	1'900.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	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	26'000.00	-13'800.00	-32'100.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	770'000.00	387'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-744'000.00	-400'800.00	-32'100.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	3%	k.A.	k.A.

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

Die Gemeindeversammlung Neftenbach hat mit Beschluss vom 29. November 2017 folgende Regelung definiert:

Der mittelfristige Ausgleich hat über einen Zeitraum von sieben Jahren zu erfolgen. Für die Ausgleichsperiode werden die letzten zwei abgeschlossenen Jahre, die zwei aktuellen Budgetjahre, sowie die drei folgenden Planjahre herangezogen.

Daraus ergibt sich für das Budget 2025 folgende Übersicht:

R 2022	R 2023	B 2024	B 2025	Finanzplan noch nicht abgenommen			Durchschnitt:
				P 2026	P 2027	P 2028	
3'700'950.47	1'277'822.54	315'200.00	896'700.00	715'121.00	1'546'786.00	1'533'491.00	1'426'581.57

Zulässiger Aufwandüberschuss

Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen des Verwaltungsvermögen zuzügl. 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 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.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	896'700.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		1'714'800.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		586'900.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		2'301'700.00

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.00	0.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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
76.88%	73.73%	73.28%	76.70%	76.94%	78.16%	80.75%				76.63%
(Rechnung)	(Rechnung)	(Rechnung)	(Rechnung)	(Rechnung)	(Budget)	(Budget)				

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
-0.26%	-0.02%	-0.02%	-0.05%	0.00%	-0.18%	-0.52%				-0.15%
(Rechnung)	(Rechnung)	(Rechnung)	(Rechnung)	(Rechnung)	(Budget)	(Budget)				

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
10.87%	15.12%	8.35%	16.76%	8.63%	12.82%	17.08%				12.80%
(Rechnung)	(Rechnung)	(Rechnung)	(Rechnung)	(Rechnung)	(Budget)	(Budget)				

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30 Personalaufwand	8'082'000.00	7'705'100.00	7'150'675.70
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'457'500.00	8'730'400.00	8'068'836.12
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'798'200.00	1'802'800.00	1'754'920.67
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	13'500.00	42'300.00	194'513.95
36 Transferaufwand	18'017'400.00	17'341'400.00	17'010'600.80
37 Durchlaufende Beiträge	25'000.00	25'000.00	25'803.60
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>36'393'600.00</i>	<i>35'647'000.00</i>	<i>34'205'350.84</i>
40 Fiskalertrag	23'955'400.00	23'134'700.00	23'091'717.46
41 Regalien und Konzessionen	100.00	100.00	100.00
42 Entgelte	4'695'300.00	4'573'400.00	4'793'672.00
43 Verschiedene Erträge	5'000.00	5'000.00	4'203.60
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	116'400.00	307'200.00	247'586.77
46 Transferertrag	7'818'200.00	7'821'900.00	7'761'908.19
47 Durchlaufende Beiträge	25'000.00	25'000.00	25'803.60
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>36'615'400.00</i>	<i>35'867'300.00</i>	<i>35'924'991.62</i>
<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>221'800.00</i>	<i>220'300.00</i>	<i>1'719'640.78</i>
34 Finanzaufwand	128'400.00	128'300.00	122'946.44
44 Finanzertrag	803'300.00	723'200.00	1'181'128.20
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>674'900.00</i>	<i>594'900.00</i>	<i>1'058'181.76</i>
Operatives Ergebnis	896'700.00	815'200.00	2'777'822.54
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	500'000.00	1'500'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	-500'000.00	-1'500'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	896'700.00	315'200.00	1'277'822.54
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	616'000.00	657'800.00	469'415.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	616'000.00	657'800.00	469'415.00
Total Aufwand	37'138'000.00	36'933'100.00	36'297'712.28
Total Ertrag	38'034'700.00	37'248'300.00	37'575'534.82

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50 Sachanlagen	6'693'000.00	4'602'000.00	2'939'473.22
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	444'000.00	204'000.00	112'378.36
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	0.00	180'000.00	822.19
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben	7'137'000.00	4'986'000.00	3'052'673.77
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	524'000.00	480'000.00	402'934.10
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen in der 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	524'000.00	480'000.00	402'934.10
Investitionen im Verwaltungsvermögen			
Total Investitionsausgaben	7'137'000.00	4'986'000.00	3'052'673.77
Total Investitionseinnahmen	524'000.00	480'000.00	402'934.10
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-6'613'000.00	-4'506'000.00
			-2'649'739.67

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70 Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75 Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
80 Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82 Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85 Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87 Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen			
Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 169 vom 02.09.2024 **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,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

 = Verbesserung gegenüber Budget Vorjahr

 = Verschlechterung gegenüber Budget Vorjahr

0

Allgemeine Verwaltung

Geprägt durch:

Abschreibungen Steuersoftware, Lohnanpassungen Finanzabteilung, neue 70% Stelle im Bauamt, Wegfall von Beratungskosten im Bauamt.

Konto		Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
0120	Exekutive				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000	0	-10'000	Es sind Auslagen für Moderationen an Infoveranstaltungen (Bsp. Schulraumplanung) eingestellt.

0210	Finanz- und Steuerverwaltung				
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	461'900	438'600	-23'300	2021 Reduktion von 100% auf 70% (Mutterschaft), nun wieder 80% möglich (+10%). Im Weiteren Teuerung und Lohnerhöhung bei drei Personen.
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	17'500	0	-17'500	Abschreibungen auf dem Update der Steuersoftware.
0220	Allgemeine Dienste, übrige				
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	671'800	572'400	-99'400	Neue 70%-Stelle, Teuerung, Lohnanpassungen.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	37'000	2'000	-35'000	Erarbeitung PP-Bewirtschaftung CHF 25'000.-, Aufhebung von Baulinien CHF 10'000.-.
3132.01	Honorare Gutachter Bauwesen	60'000	180'000	120'000	Wegfall Baurechtsberater, teilweise Ersatz durch eigenes Personal.
4210.01	Baubewilligungsgebühren	190'000	160'000	30'000	Mehrerträge durch höheres Arbeitsaufkommen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	45'000	55'000	-10'000	Weil weniger Hausanschlüsse eingemessen werden, fallen auch die Rückerstattungen tiefer aus.
0290	Verwaltungsliegenschaften				
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	67'700	44'500	-23'200	Neuer Abteilungsleiter Liegenschaften etwas teurer als Vorgänger, zusätzlich neue 70%-Stelle verteilt auf F290, F2170, F220 und F9630.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7'000	33'000	26'000	Wegfall Baumpflege, Wegfall PP-Sanierung Wartgutstrasse.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	25'000	6'000	-19'000	Sanierung Kanalisation Gemeindehaus gemäss Zustandserfassung.

1

Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Geprägt durch:*Die Funktion ist konstant.*

Konto		Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
1500	Feuerwehr				
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'200	9'100	-24'100	Anschaffung hydraulische Rettungsgeräte, Funk Offiziere.
1620	Zivilschutz				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0	10'300	10'300	Die Betriebskosten RFO sind neu in Konto 3612 eingeplant (siehe unten).
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	77'000	66'800	-10'200	Die Betriebskosten RFO sind neu in Konto 3612 eingeplant (siehe oben).

2

Bildung

Geprägt durch:

Wegfall von kommunalen Anstellungen in der Primarschule, dafür kantonal Mehrkosten weil eine zusätzliche Schulklasse nötig wird. In der Sekundarschule fällt ein Klassenzug weg. Im Gebäudeunterhalt sind weniger Projekte verplant und im Bereich der Sonderschule wird mit weniger Fällen (tieferen Kosten) gerechnet. Allgemein wurden die Posten nicht pauschalisiert, sondern nach Erfahrungswerten eingetragen.

Konto		Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
2110	Kindergarten				
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	888'200	875'000	-13'200	Teuerungsausgleich.
2120	Primarstufe				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	527'800	675'900	148'100	Alphabetisierung Ukrainer CHF -74'000.- fällt weg, Deutsch als Zweitsprache (DaZ) Assistenz CHF -10'000.- fällt weg, 8 ISR-Logostunden weniger CHF -40'000.-, weniger DaZ CHF -26'500.-, weniger Assistenzlöhne im Monatslohn CHF -36'000.-, ISR Assistenz CHF +16'000.-.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	21'600	47'300	25'700	Weniger individuelle WB eingeplant.
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'500	40'000	31'500	Kein neues Schulzimmer ausrüsten. Abwarten auf Planung Neubau

3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'300	23'500	-29'800	Neu Audiopädagogik in dieser Funktion, da es sich um eine Massnahme in der Regelschule handelt und nicht um eine Sonderschule 2200, CHF +32'600.-.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'300	10'000	-11'300	Externe Logopädie RoLY SPF 23/24-119, CHF 6'400.-, ISR Beratung & Unterstützung CHF 3'000.-, Coaching für Lehrpersonen CHF 1'000.-.
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	77'600	93'200	15'600	Drei Klassenlager weniger CHF - 27'000.-, mehr SuS höhere Klassen (Exk.) CHF +1'500.-, kein Theater Heerenweg CHF -3'000.-, Projektwoche CHF +12'300.-.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'704'800	3'531'000	-173'800	Teuerungsausgleich, eine Klasse mehr.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	5'200	22'700	-17'500	Keine Taggelder 2025 CHF 10'000.-, weniger Klassenlager CHF 7'500.-.
2130	Sekundarstufe				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	133'200	94'000	-39'200	Weniger DaZ CHF -17'100.-, Schullassistent statt Zivi CHF +27'000.-, Schullassistent ISR CHF +22'000.-.
3020.01	Vikariate und Hilfskräfte	50'000	60'300	10'300	Kein Schneesportlager CHF -6'000.-, Entschädigung für Spezialanlässe (früher unter 3171.00) CHF +3'500.-, Umsetzung FK Sopä CFH -9'000.-.
3104.00	Lehrmittel	141'500	130'100	-11'400	Weniger Schülerinnen und Schüler CHF -5'000.-, kein Material für Zimmer CHF -3'000.-, Profolio einmalig doppelt und teurer CHF +7'000.-, neu in Lehrmittel: Hazu CHF +6'000.-, ECDL Office Kurs CHF +5'000.-.
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	16'200	26'300	10'100	Weniger Anschaffungen geplant.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'300	63'500	15'200	Kein Zivildienstleistende mehr.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'800	30'900	15'100	Keine E-wolke mehr.
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'700	14'700	12'000	Kein Zivildienstleistender mehr.
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	88'300	140'700	52'400	Kein Schneesportlager CHF -40'000.-.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'233'000	2'326'000	93'000	Eine Klasse weniger.
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	67'200	150'800	83'600	Weniger Schülerinnen und Schüler in Profil.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'200	20'300	10'100	Nur ein Schüler in Talentschule.
4230.00	Schulgelder	9'600	21'600	-12'000	Weniger Einnahmen, da weniger Kinder im Profil.

4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	8'900	56'300	-47'400	Keine Einnahmen für Skilager CHF 30'000.-, keine Einnahmen aus Klassenlager (2024 2x drin) CHF 10'000.-, keine Einnahme Kulturprozent CHF 4'000.-.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	44'000	8'000	36'000	Erwartete Vergütung ISR-Beiträge.
2140	Musikschulen				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	275'300	240'300	-35'000	Löhne der Musikschullehrer wurden angepasst und Kosten an die Gemeinden überwält.
2170	Schulliegenschaften				
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	511'700	472'400	-39'300	Abteilungsleiter Liegenschaften etwas teurer als Vorgänger, zusätzlich neue 70%-Stelle verteilt in F290, F2170, F220 und F9630. Wegfall Wohnungszulagen daher in Lohn, Teuerungsausgleich.
3043.00	Wohnungszulagen	0	12'900	12'900	Wegfall Wohnungszulagen.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	62'700	99'500	36'800	Wegfall Anschaffungen Hochsprunghügel und Notstrombatterie.
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	45'000	10'000	-35'000	Ersatz Bühnentechnik Auenrain.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	90'300	79'500	-10'800	Kanalsanierungen gemäss Zustandserfassung.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	603'000	716'300	113'300	Weniger Einzelprojekte als im Jahr zuvor (Bsp. 2024: Eingangstüren, Gonganlage Sanitärarbeiten etc.).
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	578'800	635'800	57'000	Einige alte Investitionsprojekte sind per 2025 fertig abgeschrieben.
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV	22'000	11'000	11'000	Verkauf Strom aus Ladestationen PV-Anlagen.
2171	Nahwärmeheizung Schulhaus Ebni				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	156'000	166'000	10'000	Schnitzelbezug leicht unter dem Vorjahr gemäss Erfahrungswerten.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	330'000	300'000	30'000	Es wird mit Mehrverkäufen gerechnet.

2180	Tagesbetreuung				
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	203'800	178'800	-25'000	Eine zusätzliche, ausgebildete Fachkraft festangestellt in Teilzeit (Einnahmen steigen ebenfalls).
2191	Schulverwaltung				
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	305'400	273'000	-32'400	Leiterin Bildung +10 Stellenprozente, Mitarbeiterin Schulverwaltung +10 Stellenprozente, um Arbeitsaufkommen zu bewältigen.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'500	18'700	11'200	Wegfall Ausbildungen Mitarbeitende Schulverwaltung.
2192	Volksschule Sonstiges				
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	264'300	242'200	-22'100	Neuanstellung nach Austritt in der Schulsozialarbeit mit 80% anstelle vorher 60%.
2200	Sonderschulen				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'000	120'900	66'900	Reduzierte Transportkosten, Verschiebung Audiopädagogik nach F2110-F2130.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	0	15'000	15'000	Audiopädagogik neu unter F2110-F2120.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	91'000	172'800	81'800	Zwei externe Sonderschüler an Privatschulen weniger.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Geprägt von:

2024 waren einige Anschaffungen und Unterhaltsarbeiten eingeplant, die 2025 nicht mehr anfallen. Der Bereich verbessert sich dadurch.

Konto		Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
3110	Museen und bildende Kunst				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000	45'000	25'000	Erweiterung der Heizung von 2024 fällt wieder weg.

3120	Denkmalpflege und Heimatschutz				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000	10'000	-10'000	Abklärung und Erstellung Inventar schutzwürdiger Bauten fällt wieder weg im 2025.
3410	Sport				
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	0	20'000	20'000	Wegfall der Anschaffungskosten von Tischen und Stühlen im Restaurant.
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	0	20'000	20'000	Wegfall der Kosten für das Ausbessern des Kies-PP Pöschenriet.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	65'000	108'000	43'000	Wegfall Türenersatz Tennis und reduzierte Reinigungskosten durch Dritte.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	17'700	7'500	-10'200	Abschreibungen versenkbare Bewässerungsanlage.
3415	Schwimmbad				
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	7'000	21'000	14'000	Wegfall der Kosten für Bäume fällen.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000	25'900	19'900	Wegfall Unterhaltskosten altes Badigebäude, Wegfall Lautsprecheranschaffung.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	91'300	22'400	-68'900	Ersatzbau Badigebäude wird abgeschrieben.
3420	Freizeit				
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	6'000	38'000	32'000	Nur noch ordentlicher Unterhalt. 2024 Geräteersatz Spielplatz Chräen, Sicherheitszaun im Chräen.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	32'500	32'500	Ersatz der Videoüberwachungen war hier geplant und abgeschrieben. Neu in Schulliegenschaften.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	43'800	14'800	29'000	Mieterträge altes SH Hünikon nach Umbau.

4

Gesundheit

Geprägt durch:*Kostensteigerungen in nahezu allen Pflegebereichen.*

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime			
3632.40	564'000	420'000	-144'000	Im Jahr 2023 lagen die Kosten bei CHF 435'000.-. Per Monat Juni 2024 müssen CHF 54'000.- übernommen werden. Es wurde ein Durchschnitt von CHF 47'000.- /Monat angenommen, was eher optimistisch ist.
3632.45	75'000	87'000	12'000	2023 beliefen sich die Kosten auf CHF 75'000.-. Der Wert scheint auch für 2024 erreichbar und wurde für 2025 übernommen.
3632.46	144'000	156'000	12'000	Per Juli 2024 liegen die Kosten bei CHF 84'500.-. Ein Wert von CHF 144'000.- für ein ganzes Jahr scheint realistisch (2023: CHF 138'870.-).
3635.46	680'000	600'000	-80'000	Entwickeln sich die Zahlen 2024 wie bisher weiter, muss mit einem Wert von CHF 670'000.- gerechnet werden. Die Kostensteigerung ist im Budget 2025 abgebildet.
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)			
3634.50	420'000	384'000	-36'000	Die Pflegestunden der Spitex NPD für die Gemeinde Neftenbach liegen derzeit bei durchschnittlich CHF 31'400.- pro Monat, wobei die Tendenz und letzten Monate bei ca. CHF 34'000.- liegen. Das Budget der Spitex NPD rechnet mit Kosten von CHF 520'000.-. Die Gemeinde ist optimistischer und budgetiert die Erfahrungszahlen.
3635.50	48'000	0	-48'000	Die Spitex NPD beauftragt private Spitex-Unternehmen für Spezialpflege. Diese wurden bislang nicht separat ausgeschieden, was nun vorgenommen wurde, daher Vorjahr "null".
3635.56	140'000	110'000	-30'000	Rund 25 Klientinnen und Klienten mit durchschnittlich CHF 12'000.- pro Monat.

5

Soziale Sicherheit

Geprägt durch:

Kostensteigerungen im Bereich der Zusatzleistungen (EL und BH), sowie der Erhöhung der Aufnahmequote von Asylsuchenden von 1,3 auf 1,6%. Die Kosten der wirtschaftlichen Hilfe verharren auf erstaunlich tiefem Niveau.

Konto		Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
5120	Prämienverbilligungen				
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassenbeiträge)	300'000	332'500	32'500	Schwankend, hat sich bei ca. CHF 300'000.- eingependelt.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	210'000	262'500	-52'500	Die Differenz zwischen Beiträgen und Rückerstattungen werden von Kanton und Bund übernommen.
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	90'000	70'000	20'000	Liegen tendenziell etwas höher. 2023 wurden CHF 89'000.- rückerstattet.
5220	Ergänzungsleistungen IV				
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	140'000	60'000	-80'000	Ergänzungsleistungen zur IV vermerken einen Zuwachs. Im ersten Semester 2024 sind bereits CHF 88'400.- ausbezahlt worden.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	693'000	637'000	56'000	Weil der Kanton 70% der Nettokosten trägt, steigt auch der Staatsbeitrag bei steigenden Kosten.
5320	Ergänzungsleistungen AHV				
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'148'000	800'000	-348'000	Im ersten Semester 2024 mussten CHF 597'500.- Ergänzungsleistungen zur AHV übernommen werden. Für 2025 muss mit einem Betrag klar über einer Million gerechnet werden.

3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	60'000	40'000	-20'000	Seit 2021 sind die Kosten EL für Krankheit und Behinderungen in Ergänzung zur AHV jährlich um CHF 10'000.- angestiegen. Im ersten Semester 2024 betragen die Kosten bereits CHF 30'500.-. Der Wert wurde für 2025 übernommen.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	824'600	567'000	257'600	Weil der Kanton 70% der Nettokosten trägt, steigt auch der Staatsbeitrag bei steigenden Kosten.
5440	Jugendschutz				
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	870'900	835'000	-35'900	Die Kosten für Erziehungshilfen nach Kinder- und Jugendheimgesetz (KJG) steigt weiter an. Gemäss Prognosen des Kantons muss mit CHF 105.-/Einwohner gerechnet werden. Weil die Kosten 2023 bereits bei CHF 107.54 lagen, wurden im Budget 2025 mit CHF 110.-/EW angenommen.
5450	Leistungen an Familien				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	74'800	124'200	49'400	Einige betreute Kinder kamen ins Kindergartenalter und fallen aus der Kita-Betreuung und somit auch aus der Unterstützung.
5710	Beihilfen / Zuschüsse				
3637.24	Beihilfen	70'000	55'000	-15'000	Aufgrund der aktuellen Zahlen steigen die Kosten für Beihilfen.
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	15'000	40'000	25'000	Eine Entlastung zeichnet sich dafür bei den kantonalrechtlichen Zuschüssen ab.
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	720'000	840'000	120'000	Weiterhin ein sehr tiefer Wert bei der Unterstützung an Schweizer in der Sozialhilfe. Per August 2024 sind CHF 350'000.- angefallen. Die Zahlen sind jedoch sehr volatil, weshalb der Kostenstand 2023 übernommen wurde.

3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	60'000	96'000	36'000	Die wirtschaftliche Hilfeleistung an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz hat kontinuierlich abgenommen. Im August 2024 betragen die Kosten lediglich CHF 20'000.-. Angesichts der Vorjahre wurde jedoch ein vorsichtigerer Wert angenommen.
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	240'000	210'000	-30'000	Die wirtschaftliche Hilfeleistung an ausländische Staatsangehörige mit Kostenersatz lag 2023 bei knapp CHF 200'000.-. Die Tendenz ist steigend und die Ausgaben belaufen sich per August 2024 bereits auf CHF 171'300.-. Diesem Umstand wurde Rechnung getragen, die Kosten erhält die Gemeinde zurück.
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	300'000	200'000	100'000	Auch wenn für diese Ausgaben mit keiner Rückerstattung gerechnet werden kann, sind in den letzten Jahren immer mehr Einnahmen verzeichnet worden (Liegenschaftenverkauf, Stipendien etc.). Optimistischerweise sind diese Einnahmen nun auch im Budget 2025 abgebildet.
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	30'000	40'000	-10'000	Nach einmaligen Rückerstattungen im 2022 liegen diese Einnahmen wieder unverändert tief.
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	40'000	10'000	30'000	Aufgrund der gestiegenen Ausgaben in Konto 520.3637.35, werden aufgrund des vollen Kostenersatzes auch Mehreinnahmen erwartet.
5730	Asylwesen				
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	126'300	94'500	-31'800	Per Gesetz muss neu eine Quote von 1,6% Asylsuchenden betreut werden (93 Personen). Es ist eine Stellenerhöhung von 40% vorgesehen.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	402'000	240'000	-162'000	Einige Personen finden eine Arbeit in der Schweiz und müssen wenig oder nicht unterstützt werden. Es wird mit 67 Personen x CHF 6'000.- gerechnet.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	10'000	-10'000	Rückerstattungen sind die Ausnahme, auf den Posten wird 2025 verzichtet.

4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	602'300	711'800	-109'500	Der Kanton leistet Beiträge pro Asylsuchenden pro Tag. Angerechnet werden Arbeitseinkünfte. Für Personen welche länger als 7 Jahre in der Schweiz sind, erhält die Gemeinde keine Beiträge mehr.
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	10'000	20'000	-10'000	Beiträge der Asylsuchenden ist rückläufig.
5790	Fürsorge, übriges				
3130.30	Dienstleistungen Dritter für private Angebote IAZH	100'000	20'000	-80'000	Kurskosten, Sprachkurse etc. vorher in Konto 5790.3614.30.
3614.30	Entschädigung an öffentliche Unternehmungen IAZH	0	63'600	63'600	Diese Kosten sind neu in Konto 5790.3130.30 verbucht.
4260.30	Übernahme Überhang-Integrationskosten ab 2022 für Flüchtlinge mit 100% Kostenersatz	20'000	50'000	-30'000	Rückerstattungen Integrationskurs im 2024 zum ersten Mal budgetiert, noch kein Erfahrungswerte. Die Rückerstattungen werden tiefer vermutet.
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	50'000	20'000	30'000	Für Asylsuchende wird ein Mietzins pro Kopf angerechnet. Bei Vollbelegung von Mietobjekten kann gegenüber dem effektiven Mietzins ein Einnahmenüberhang resultieren, welcher von 5730 nach 5790 umgebucht wird.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	108'100	44'500	63'600	Beiträge für Sprachkurse, KIP etc.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Geprägt durch:

Schaffung einer zusätzlichen Stelle im Werkhof. Einzelne grössere Anschaffungen im Strassenbereich sowie der Planung einer Tempo 30 Zone in Hünikon.

Konto		Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
6150	Gemeindestrassen				
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	158'600	125'400	-33'200	Im Werkhof sind Stellenanpassungen geplant, welche sich auf die Bereiche Strassen, Wasser, Abwasser, Abfall und Friedhof verteilen.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	44'800	9'800	-35'000	Gebläse Votex, Ersatz Anhänger, Speedy-Messgerät.
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000	0	-25'000	Planung Tempo 30 Zone Hünikon.
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	252'500	234'500	-18'000	Strassenunterhalt schwankend im ordentlichen Rahmen.
3141.03	Strassenbeleuchtung	33'000	15'000	-18'000	Kandelaber Weiachstrasse CHF 25'000.-.
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Wege VV	360'200	390'000	29'800	Einige Strassenprojekte sind vollständig abgeschlossen 2025, es fallen rund CHF 50'000.- Abschreibungen weg. Neue Abschreibungskosten kommen hinzu.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	69'500	19'200	50'300	Gemäss Gemeindeamt sind die Nachtparkgebühren in 4240 zu buchen.
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	0	40'000	-40'000	Gemäss Gemeindeamt sind die Nachtparkgebühren in 4240 zu buchen.
6190	Strassen, übriges				
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	21'000	1'000	-20'000	Verlegung Leitung ab Schacht 81447 (Werkhof).
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	55'700	34'200	-21'500	Umnutzung Theorieraum zu Büro.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	59'900	16'300	-43'600	Höhere Abschreibungen durch Sanierung Werkgebäude.
6220	Regionalverkehr				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'000	0	-10'000	Beitrag Busbahnhof Pfungen.
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	240'400	250'900	10'500	Tiefer gemäss Budget ZVV (Unsicherheiten wie Verkaufserlöse, Treibstoff- und Energiepreise).

7

Umweltschutz und Raumordnung

Geprägt durch:

Lohnkosten durch die Stellenplanerweiterung im Werkhof. Variantenstudien für Quellwasserpumpwerk. Im Weiteren ist im Abwasser eine Gebührenerhöhung geplant, um den Mittelabfluss im Abwasserbereich zu stoppen. Für die öffentlichen Gewässer muss ein Gewässerunterhaltskonzept erstellt werden.

Konto		Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]				
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	242'700	212'500	-30'200	Im Werkhof sind Stellenanpassungen geplant, welche sich auf die Bereiche Strassen, Wasser, Abwasser, Abfall und Friedhof verteilen.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	32'900	64'200	31'300	Weniger Wasserzähler, Wegfall Material für Notwasserversorgung.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	42'100	27'000	-15'100	Schieber-Service geplant.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	90'500	35'800	-54'700	Variantenstudien QPW CHF 54'000.-, mehr Kosten Trinkwasserproben Kanton.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	234'200	215'900	-18'300	Mehrere kleine Leitungsersätze unterhalb Aktivierungsgrenze. Anpassung Leitsystem zur Auslösung Löschwasserreserve.
3143.01	Leitungsbrüche	25'000	75'000	50'000	An den Schnitt der letzten Jahre angepasst, schwer vorher zu sagen.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	16'700	49'700	33'000	Wegfall einzelner alter Projekte, weniger Neuzugänge.
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	9'300	37'900	28'600	Die Einlage in die Spezialfinanzierung, als Resultat aus dem Wasserbetrieb, ist tiefer als im Vorjahr.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	815'000	845'000	-30'000	Die Erträge sind schwankend, je nach Wasserverbrauch (Niederschlagsmengen, Witterung im Sommer), Verbrauch den Vorjahreserträgen angeglichen.

7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]				
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	94'400	73'300	-21'100	Im Werkhof sind Stellenanpassungen geplant, welche sich auf die Bereiche Strassen, Wasser, Abwasser, Abfall und Friedhof verteilen.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'000	9'000	-13'000	Posten für Abklärungen Spezialfälle, rechtliche Beratung neu aufgenommen.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	175'500	141'000	-34'500	Sanierung Kanalisation im Bereich TBA-Projekt Weiachstrasse, mit Kanton koordiniert.
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immat. Anlagen	71'300	60'800	-10'500	Abschreibungshöhe aufgrund Investitionsplanung nachgeführt.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	869'600	570'000	299'600	Um Mittelabfluss zu stoppen sind Erhöhungen der Grund- und Mengengebühren eingerechnet.
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	82'400	288'700	206'300	Nur durch die Gebührenerhöhung kann der Mittelabfluss gebremst werden. Das Minus beläuft sich noch auf CHF 82'400.- und wird weiter beobachtet.
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]				
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	109'700	91'600	-18'100	Im Werkhof sind Stellenanpassungen geplant, welche sich auf die Bereiche Strassen, Wasser, Abwasser, Abfall und Friedhof verteilen.
3900.00	Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600	18'000	17'400	Die interne Verrechnung wurde analog dem Rechnungsabschluss 2023 budgetiert.
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	34'000	18'500	15'500	Höhere Kosten führen zu einer höheren Entnahme aus dem Spezialfinanzierungsfonds.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	220'000	230'000	-10'000	Die Einnahmen aus Sackgebühren liegen im normalen Rahmen. Betrag wurde an 2023 (mit CHF 200'000.-) angepasst.
7410	Gewässerverbauungen				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	49'000	1'000	-48'000	Kosten Gewässerunterhaltskonzept müssen vorgeschossen werden.
3142.00	Unterhalt Wasserbau	90'000	56'000	-34'000	Unterhalt Chämibach, Feuerwehrweier.

4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	55'800	0	55'800	Beitrag Gewässerunterhaltskonzept (inkl. unseren Eigenleistungen).
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000	5'000	-15'000	Energieplanung durch Dritte.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	50'000	30'000	-20'000	Unterstützung private Investitionen gem. GRB der jährlichen Nachfrage angepasst.

8

Volkswirtschaft

Geprägt durch:

Der Forstbereich verändert sich in den Personalkosten und weist leicht weniger Erträge aus. Die ZKB-Dividende wurde optimistisch erhöht.

Konto		Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
8200	Forstwirtschaft				
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	493'300	449'600	-43'700	Teuerungsausgleich CHF 6'300.-, Anstellung Lehrabgänger 2024 erstmalig für ein ganzes Jahr ca. CHF 37'000.-
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Forst Wildschutz/Pflanzen	45'000	55'000	10'000	Gemäss Vorjahren nach unten korrigiert.
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Forststrassen	10'000	0	-10'000	Einkauf Strassenkies, wurde im Vorjahr nicht benötigt.
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	42'000	52'000	10'000	Wegfall Anschaffung Mannschaftswagen, Wegfall Gabelstapler dafür Ersatz PW.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	0	10'000	10'000	Wegfall Kanalsanierung aus dem Jahr 2024.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'000	8'500	-13'500	Geplante Reparatur des Vorplatz und Schnitzellagerplatz.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	48'900	48'900	Das neue Forstfahrzeug wird in 8204 abgeschrieben, geplant war diese im 8200.
4250.11	Verkauf Stammholz (nicht optiert)	50'000	80'000	-30'000	Anlehnung an Abschlussjahr 2023.
4250.14	Verkauf Hackholz (nicht optiert)	45'000	30'000	15'000	Anlehnung an Abschlussjahr 2023.
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'500	18'200	-14'700	Wegfall interne Verrechnung Gabelstapler zu 1/2.

4910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	280'700	295'100	-14'400	Anlehnung an Vorjahreswerte 2023.
8204	Forstlicher Nebenbetriebe				
3101.11	Holzeinkauf Stammholz (Fremdwälder)	300'000	400'000	100'000	Durchlaufsposten Schätzung siehe 4250.21 mit MwSt.
3101.14	Holzeinkauf Hackholz	85'000	70'000	-15'000	Anlehnung an Abschlussjahr 2023.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	36'200	0	-36'200	Abschreibung neues Forstfahrzeug über 15 Jahre als Spezialfahrzeug.
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	276'700	291'800	15'100	Die interne Verrechnung wurde analog dem Rechnungsabschluss 2023 budgetiert.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	350'000	375'000	-25'000	Nach dem Abschluss 2023 nach unten korrigiert.
4250.15	Verkauf Hackholz (Eigenverbrauch)	130'000	140'000	-10'000	Werte gemäss Verbrauch 2023 nach unten angepasst.
4250.21	Verkauf Stammholz (steuerbar)	330'000	430'000	-100'000	Analog Kto. 3101.11
8600	Banken und Versicherungen				
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	636'900	551'000	85'900	Gemäss Budgetempfehlungen des Kantons soll für die ZKB-Ausschüttung mit CHF 106./Einwohner budgetiert werden. Aufgrund der immer höheren Ausschüttungen wurden in Neftenbach optimistisch CHF 110./Einwohner veranschlagt.

9

Finanzen und Steuern

Geprägt durch:

Optimistisch eingeschätzte Steuererträge. Aufgrund der guten Ertragslage wird eine Steuersenkung von 3% eingeplant. In der Folge sinkt der Ressourcenausgleich. Die Grundstückgewinnsteuern sind aufgrund der aktuellen Gewinnzahlen stark nach oben korrigiert worden. Auf die Bildung von finanzpolitischen Reserven wird verzichtet.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
9100	Allgemeine Gemeindesteuern			
3181.00	30'000	50'000	20'000	Weil in den letzten Jahren die abzuschreibenden Forderungen (Verlustscheine) zurück gingen, wurde der Betrag nach unten angepasst.
4000.00	14'994'000	15'225'000	-231'000	Grundsätzlich wird mit höheren Einnahmen gerechnet. Durch die Steuerfusssenkung um 3% (CHF 441'000.-), liegt der Betrag unter dem Vorjahresbudget.
4000.10	1'575'000	1'470'000	105'000	Wieder höher eingeschätzt, da viele Akontorechnungen zu pessimistisch waren.
4000.50	-580'000	-800'000	220'000	Reduktion auf übliches Niveau, da einzelne Fälle 2024 abgerechnet sein müssten.
4001.00	2'754'000	2'730'000	24'000	Vermögen nehmen nach Knick wieder zu. Die Einnahmen liegen aber aufgrund einer Steuersenkung um 3% nicht viel höher als im Budget 2024.
4001.10	315'000	157'500	157'500	Nach einem Einbruch der Vermögenssteuer aus Pandemie Jahren, wird wieder mit steigenden Werten gerechnet.
4001.40	40'000	50'000	-10'000	Im Rahmen der Vorjahre.
4010.00	1'734'000	1'680'000	54'000	Die letzten beiden Steuerjahre wiesen Gewinnsteuern von über CHF 1,5 Mio. aus. Per Juli 2024 werden Akontozahlungen von CHF 1,85 Mio. in Rechnung gestellt, welche sich erfahrungsgemäss noch reduzieren. Zudem ist eine Steuerreduktion von 3% eingerechnet.
4010.40	210'000	300'000	-90'000	Die aktiven Steuerauscheidungen lagen im letzten Abschluss noch bei gut CHF 100'000.-, weshalb diese Einnahmen nach unten korrigiert wurden.
4010.50	-20'000	-30'000	10'000	Anpassung aufgrund der letzten Jahre.
4011.40	30'000	40'000	-10'000	Anpassung aufgrund der letzten Jahre.

9101	Sondersteuern				
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	2'200'000	1'600'000	600'000	Bei stabiler Anzahl an Handänderungen stiegen die Gewinne in den vergangenen Jahren aufgrund hoher Verkaufserlöse stark an. Neben einmalig hoher Verkäufe, summieren sich die Steuern aus mittleren Gewinnen auf gut zwei Millionen. Derzeit liegen Berechnungen für kommende Verkäufe von CHF 1,6 Mio. vor, dazu kommen noch neue Geschäfte im 2025. Ein Einbruch der Verkaufspreise ist derzeit nicht sichtbar, weshalb die Einnahmen auf CHF 2,2 Mio. angesetzt werden.
9300	Finanz- und Lastenausgleich				
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	2'341'000	2'850'900	-509'900	Die Steuerkraft pro Kopf betrug 2023 CHF 3'429.-. Durch die höheren Steuereinnahmen (100%) kommt die Steuerkraft 2025 auf schätzungsweise CHF 3'624 zu liegen. Aus diesem Grund und durch die Steuersenkung verringert sich der Ressourcenausgleich des Kantons.
9610	Zinsen				
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	40'000	25'000	15'000	Der höhere Bestand an flüssigen Mitteln wird in Festgeldern angelegt bis zu deren Verwendung für die Investitionsprojekte. Dadurch werden Zinseinnahmen generiert.
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens				
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	53'400	30'400	-23'000	Abteilungsleiter Liegenschaften etwas teurer als Vorgänger, zusätzlich neue 70%-Stelle verteilt auf F290, F2170, F220 und F9630.
4430.01	Mietzinsen FV	57'000	45'700	11'300	2024 sind für den Kirchweg 2 nur drei Mietverhältnisse budgetiert worden. Aktuell sind aber vier Einheiten belegt, was korrekt ist.

9900	Einlage in finanzpolitische Reserve					
3894.00	Einlage in finanzpolitische Reserve	0	500'000	500'000		Der Stand der finanzpolitischen Reserve beträgt nach 2024 CHF 2 Mio. Es werden keine weiteren Reserven geüfnet.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	2'588'800.00	606'200.00	2'442'800.00	585'500.00	2'538'200.17	517'485.79
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'112'900.00	137'900.00	1'071'600.00	129'600.00	1'010'410.51	177'005.45
2 Bildung	15'729'000.00	918'800.00	16'186'900.00	886'700.00	15'722'454.62	1'253'874.74
3 Kultur, Sport und Freizeit	1'511'500.00	313'800.00	1'668'600.00	280'700.00	1'278'241.00	295'075.44
4 Gesundheit	2'471'700.00	45'600.00	2'149'100.00	45'600.00	2'183'385.71	33'913.50
5 Soziale Sicherheit	6'416'000.00	3'369'300.00	5'926'200.00	3'049'100.00	5'401'484.12	2'909'542.53
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'959'400.00	807'800.00	1'764'700.00	805'500.00	1'900'120.20	861'450.69
7 Umweltschutz und Raumordnung	3'112'400.00	2'648'900.00	2'914'700.00	2'519'600.00	2'659'663.03	2'357'009.72
8 Volkswirtschaft	1'798'900.00	2'369'500.00	1'877'900.00	2'467'200.00	1'794'609.43	2'368'392.94
9 Finanzen und Steuern	437'400.00	26'816'900.00	930'600.00	26'478'800.00	1'809'143.49	26'801'784.02
Total Aufwand / Ertrag	37'138'000.00	38'034'700.00	36'933'100.00	37'248'300.00	36'297'712.28	37'575'534.82
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	896'700.00	0.00	315'200.00	0.00	1'277'822.54	0.00
Total	38'034'700.00	38'034'700.00	37'248'300.00	37'248'300.00	37'575'534.82	37'575'534.82

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'588'800	606'200	2'442'800	585'500	2'538'200.17	517'485.79
	Nettoergebnis		1'982'600		1'857'300		2'020'714.38
01	Legislative und Exekutive	344'600	3'100	329'800	2'200	347'360.00	2'350.55
	Nettoergebnis		341'500		327'600		345'009.45
011	Legislative	77'300	1'600	79'300	1'800	97'529.55	780.00
	Nettoergebnis		75'700		77'500		96'749.55
0110	Legislative	77'300	1'600	79'300	1'800	97'529.55	780.00
	Nettoergebnis		75'700		77'500		96'749.55
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	25'100		25'200		30'248.50	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	2'000				6'302.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'480.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200				467.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	100		100		178.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		249.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100				109.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		500		800.00	
3099.01	Ubriger Personalaufwand Behörden	400		400		275.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'200		18'700		25'939.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'300		6'100		1'053.50	
3130.01	Porti	14'000		14'000		17'600.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'600		12'600		12'009.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		666.20	
3199.00	Ubriger Betriebsaufwand					50.00	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	100				100.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		800		800		780.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		800		1'000		
012	Exekutive	267'300	1'500	250'500	400	249'830.45	1'570.55
	Nettoergebnis		265'800		250'100		248'259.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120	Exekutive	267'300	1'500	250'500	400	249'830.45	1'570.55
	Nettoergebnis		265'800		250'100		248'259.90
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	193'200		193'200		193'814.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'000		12'400		11'774.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'100		10'000		11'684.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	4'000		2'600		2'660.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000		2'100		2'003.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200		3'200		3'132.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		500			
3099.01	Ubriger Personalaufwand Behörden	6'100		4'100		3'612.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		2'009.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'800		12'000		8'832.35	
3130.01	Porti	300		300		113.05	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	3'600		3'600		3'650.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		289.40	
3199.00	Ubriger Betriebsaufwand	4'800		4'800		5'254.70	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					1'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500		400		1'570.55
02	Allgemeine Dienste	2'244'200	603'100	2'113'000	583'300	2'190'840.17	515'135.24
	Nettoergebnis		1'641'100		1'529'700		1'675'704.93
021	Finanz- und Steuerverwaltung	758'200	270'600	718'700	280'500	692'941.39	269'134.77
	Nettoergebnis		487'600		438'200		423'806.62
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	758'200	270'600	718'700	280'500	692'941.39	269'134.77
	Nettoergebnis		487'600		438'200		423'806.62
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	461'900		438'600		439'350.85	
3049.00	Ubrige Zulagen					31.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'800		27'300		26'693.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'500		49'100		47'076.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	9'600		5'700		5'635.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'700		4'700		4'515.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'600		7'200		7'183.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500		2'000		1'770.00	
3099.00	Ubriger Personalaufwand Angestellte	100		100		166.15	
3100.00	Büromaterial	500		500		337.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'400		6'500		5'620.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		214.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		2'000		822.30	
3113.00	Anschaffung Hardware	500		500		241.30	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	58'500		63'500		39'231.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'300		10'200		16'082.83	
3130.01	Porti	10'000		9'700		10'125.05	
3130.02	Betriebskosten	13'000		11'000		16'025.35	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	2'500		2'500		2'550.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					38.29	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500		500		452.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	27'200		25'600		21'286.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		200		160.75	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			400			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			400			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000		4'000		2'055.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'000		3'500		7'099.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000		3'000		3'408.40	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	17'500					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	19'000		22'000		18'735.82	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	17'600		16'800		16'030.00	
3900.00	Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen			1'000			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000		1'000		490.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000		15'000		19'128.62
4290.00	Ubrige Entgelte						140.20
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		210'000		215'000		204'220.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		43'100		43'000		43'655.95
4910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen		1'500		6'500		1'500.00
022	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	1'188'900	238'900	1'128'300	220'600	1'247'208.13	157'106.47
			950'000		907'700		1'090'101.66

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'188'900	238'900	1'128'300	220'600	1'247'208.13	157'106.47
	Nettoergebnis		950'000		907'700		1'090'101.66
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	1'200		1'200		1'463.70	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	671'800		572'400		536'835.85	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals					-3'408.10	
3049.00	Übrige Zulagen	300		300		282.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'200		35'800		33'756.45	
3050.09	Erstattungen von AHV, IV, EO ALV, Verwaltungskosten					-118.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	71'200		61'300		57'806.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	13'900		7'500		6'887.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'800		6'200		5'731.15	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträge Familienausgleichskasse					-20.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'000		9'500		8'173.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'000		10'500		14'273.55	
3091.00	Personalwerbung	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	16'600		13'500		14'559.40	
3099.01	Übriger Personalaufwand Behörden	400		400		420.00	
3100.00	Büromaterial	6'000		6'000		5'790.44	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'100		1'100		1'159.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'600		9'600		9'672.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		700		270.00	
3106.00	Medizinisches Material			200			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'000		3'300		5'398.67	
3113.00	Anschaffung Hardware	500		500		1'361.81	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	51'600		41'800		87'858.10	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000		1'000		680.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'500		8'000		57'666.87	
3130.01	Porti	17'500		17'700		12'964.75	
3130.02	Betreibungskosten	3'000		2'500		3'623.80	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	5'700		5'700		5'553.65	
3130.04	Telefon/Internet	8'900		8'900		8'861.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	37'000		2'000			
3132.01	Honorare Gutachter Bauwesen	60'000		180'000		266'792.45	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	68'800		64'000		53'140.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'200		10'900		11'940.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	1'500		1'000		955.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'400		2'400		319.10	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					437.25	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500		500		600.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'000		5'800		7'586.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	18'500		17'400		18'842.69	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'400		1'400		1'101.30	
3192.00	Abgeltung von Rechten	300		300		286.00	
3199.00	Ubriger Betriebsaufwand	3'000		4'000		223.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'500		7'500		7'477.60	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen			5'000			
4210.01	Baubewilligungsgebühren		190'000		160'000		131'001.80
4250.00	Verkäufe		100		100		174.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		45'000		55'000		24'649.75
4290.00	Ubrige Entgelte		2'000				-1'269.58
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						750.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'800		5'500		1'800.00
029	Verwaltungsliegenschaften	297'100	93'600	266'000	82'200	250'690.65	88'894.00
	Nettoergebnis		203'500		183'800		161'796.65
0290	Verwaltungsliegenschaften	297'100	93'600	266'000	82'200	250'690.65	88'894.00
	Nettoergebnis		203'500		183'800		161'796.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	67'700		44'500		54'042.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	1'000		1'000		2'386.45	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals					-184.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'300		2'900		3'536.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'400		4'700		6'064.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	1'400		600		745.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		400		595.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100		700		776.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		3'000		776.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'300			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		858.20	
3113.00	Anschaffung Hardware					419.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'500					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'500	20'200		26'658.25		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000	5'400		473.55		
3130.04	Telefon/Internet	1'600	1'600		1'534.90		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.		1'500				
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'400	2'000		1'822.40		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7'000	33'000		21.00		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	25'000	6'000		4'810.69		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	77'000	69'000		81'095.15		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500			1'029.90		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000	2'000				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		3'500		3'446.40		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	400	400		329.56		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	51'500	45'200		51'458.00		
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immat. Anlagen	10'200	10'200		2'674.00		
3900.00	Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300	300		221.00		
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	5'100	4'600		5'100.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			100			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000	8'200		7'896.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		71'600	69'000		75'045.05	
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		12'500	3'400		4'452.95	
4930.00	Int. Verrechnung von Betriebskosten		1'500	1'500		1'500.00	
1	OFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'112'900	137'900	1'071'600	129'600	1'010'410.51	177'005.45
	Nettoergebnis		975'000		942'000		833'405.06
11	Öffentliche Sicherheit	137'500	3'000	137'300	2'500	133'654.15	3'485.00
	Nettoergebnis		134'500		134'800		130'169.15
111	Polizei	137'500	3'000	137'300	2'500	133'654.15	3'485.00
	Nettoergebnis		134'500		134'800		130'169.15
1110	Polizei	137'500	3'000	137'300	2'500	133'654.15	3'485.00
	Nettoergebnis		134'500		134'800		130'169.15
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'000		55'000		51'826.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	81'200		81'200		80'528.00	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	1'300		1'100		1'300.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'500		1'000		1'525.00
4270.00	Bussen		1'500		1'500		1'960.00
12	Rechtssprechung	10'000	4'000	10'600	4'000	9'920.15	4'450.00
	Nettoergebnis		6'000		6'600		5'470.15
120	Rechtssprechung	10'000	4'000	10'600	4'000	9'920.15	4'450.00
	Nettoergebnis		6'000		6'600		5'470.15
1200	Rechtssprechung	10'000	4'000	10'600	4'000	9'920.15	4'450.00
	Nettoergebnis		6'000		6'600		5'470.15
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	9'700		9'600		9'608.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			600		88.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	100		100		29.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100		14.80	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	200		200		180.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'000		4'000		4'450.00
14	Allgemeines Rechtswesen	549'300	84'000	527'400	76'200	486'765.95	99'515.55
	Nettoergebnis		465'300		451'200		387'250.40
140	Allgemeines Rechtswesen	549'300	84'000	527'400	76'200	486'765.95	99'515.55
	Nettoergebnis		465'300		451'200		387'250.40
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	549'300	84'000	527'400	76'200	486'765.95	99'515.55
	Nettoergebnis		465'300		451'200		387'250.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	71'800		69'800		72'495.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'300		4'100		4'318.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'500		4'000		3'415.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	1'400		900		987.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		800		726.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100		1'100		1'320.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		1'000		136.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'100		413.10	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	100		100		100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'000		18'000		22'250.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'200		6'000		6'031.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400		800		749.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					350.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	30'000		28'000		34'297.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	400'800		391'700		339'174.45	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		80'000		75'000		82'070.80
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				200		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'000		1'000		3'119.95
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						14'324.80
15	Feuerwehr	302'800	24'000	277'700	24'000	288'431.86	38'849.90
	Nettoergebnis		278'800		253'700		249'581.96
150	Feuerwehr	302'800	24'000	277'700	24'000	288'431.86	38'849.90
	Nettoergebnis		278'800		253'700		249'581.96
1500	Feuerwehr	302'800	24'000	277'700	24'000	288'431.86	38'849.90
	Nettoergebnis		278'800		253'700		249'581.96
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	2'900		2'700		1'742.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	48'900		48'200		51'422.70	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	101'800		106'900		125'363.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000		1'200		2'713.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	300		300		171.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		200		456.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'800		7'000		6'843.20	
3099.00	Ubriger Personalaufwand Angestellte	10'700		7'200		4'840.30	
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		923.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'100		9'000		4'349.78	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		150.00	
3106.00	Medizinisches Material	600		600		121.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3110.00						287.65	
3111.00						13'890.52	
3112.00						9'890.55	
3130.00						4'223.20	
3130.01						110.00	
3130.03						8'451.60	
3130.04						886.20	
3131.00						665.80	
3132.01							
3133.00						134.65	
3134.00						7'059.70	
3137.00							
3144.00						41.25	
3151.00						16'943.41	
3158.00						15.00	
3160.00							
3170.00						9'330.35	
3300.60						7'130.00	
3900.00						75.00	
3930.00						10'200.00	
4210.00							
4260.00							
4930.00							
16	Verteidigung	113'300	22'900	118'600	22'900	91'638.40	30'705.00
	Nettoergebnis		90'400		95'700		60'933.40
161	Militärische Verteidigung	6'900		11'900		7'191.95	
	Nettoergebnis		6'900		11'900		7'191.95
1610	Militärische Verteidigung	6'900		11'900		7'191.95	
	Nettoergebnis		6'900		11'900		7'191.95
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			300			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200		200		238.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	900		700		630.55	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			2'500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000		5'000		3'494.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'800		3'800		3'834.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'700		2'700		2'702.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	-5'200		-5'200		-5'203.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					1'495.60	
3930.00	Int. Verrechnung von Betriebs-/Verwaltungskosten			1'400			
162	Zivile Verteidigung	106'400	22'900	106'700	22'900	84'446.45	30'705.00
	Nettoergebnis		83'500		83'800		53'741.45
1620	Zivilschutz	106'400	22'900	106'700	22'900	84'446.45	30'705.00
	Nettoergebnis		83'500		83'800		53'741.45
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	600		500		751.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					361.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			10'300			
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		200		158.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'500		639.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	77'000		66'800		56'334.35	
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	20'000		20'000		21'600.00	
3930.00	Int. Verrechnung von Betriebs-/Verwaltungskosten	6'500		6'400		4'600.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						6'605.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'000		1'000		600.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'900		1'900		1'900.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		20'000		20'000		21'600.00
2	BILDUNG	15'729'000	918'800	16'186'900	886'700	15'722'454.62	1'253'874.74
	Nettoergebnis		14'810'200		15'300'200		14'468'579.88
21	Obligatorische Schule	14'962'200	900'500	15'270'900	867'400	14'879'832.14	1'240'981.79
	Nettoergebnis		14'061'700		14'403'500		13'638'850.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
211	Eingangsstufe Nettoergebnis	1'244'700	8'000	1'249'600		1'221'582.47	13'440.00
			1'236'700		1'249'600		1'208'142.47
2110	Kindergarten Nettoergebnis	1'244'700	8'000	1'249'600		1'221'582.47	13'440.00
			1'236'700		1'249'600		1'208'142.47
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	228'700		230'800		196'270.65	
3020.01	Vikariate und Hilfskräfte	23'300		23'400		13'658.35	
3020.09	Erstattung Lohn Lehrpersonal					-12'724.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'000		16'600		12'729.70	
3050.09	Erstattungen von AHV, IV, EO ALV, Verwaltungskosten					-752.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'700		23'000		14'709.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	5'000		3'000		2'583.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700		2'900		2'140.95	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträge Familienausgleichskasse					-127.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'700		16'000		16'851.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'200		3'000		1'925.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals Gruppe			2'800		20.10	
3091.00	Personalwerbung	500		500		400.00	
3099.00	Ubriger Personalaufwand Angestellte	400		400		425.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800		900		678.07	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200				198.00	
3104.00	Lehrmittel	20'700		22'300		21'776.23	
3106.00	Medizinisches Material	300		300		148.95	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000		969.00	
3113.00	Anschaffung Hardware			500			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'500		1'500		2'060.66	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'000		300.00	
3130.01	Porti			100			
3130.04	Telefon/Internet	5'700		5'800		5'592.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		10'000		6'399.71	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		1'893.25	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500		1'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	700		600		814.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'900		1'300		2'282.07	
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	4'100		3'900		2'816.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Ubriger Betriebsaufwand	400		500		390.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	888'200		875'000		927'152.88	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		8'000				13'440.00
212	Primarstufe	4'982'400	30'200	5'017'500	42'700	4'983'091.22	68'878.45
	Nettoergebnis		4'952'200		4'974'800		4'914'212.77
2120	Primarstufe	4'982'400	30'200	5'017'500	42'700	4'983'091.22	68'878.45
	Nettoergebnis		4'952'200		4'974'800		4'914'212.77
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	527'800		675'900		590'952.90	
3020.01	Vikariate und Hilfskräfte	51'500		45'400		69'708.90	
3020.09	Erstattung Lohn Lehrpersonal					-1'740.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'300		46'100		41'942.25	
3050.09	Erstattungen von AHV, IV, EO ALV, Verwaltungskosten					-90.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'100		70'000		70'628.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	11'000		8'800		8'529.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'100		7'800		7'054.70	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträge Familienausgleichskasse					-15.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	60'000		59'500		65'006.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	21'600		47'300		7'785.90	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals Gruppe	17'500		17'500		13'755.40	
3091.00	Personalwerbung	1'500		1'500		1'842.75	
3099.00	Ubriger Personalaufwand Angestellte	2'500		2'500		1'997.69	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					122.96	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			700		1'946.57	
3104.00	Lehrmittel	168'300		160'100		144'119.77	
3104.01	Lehrmittel Handarbeit	32'600		33'800		37'827.23	
3106.00	Medizinisches Material	900		900		356.90	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000		8'000		8'208.77	
3113.00	Anschaffung Hardware	14'000		23'900		2'335.05	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	30'000		30'000		927.66	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'500		40'000		88'648.29	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'300		23'500		10'123.65	
3130.04	Telefon/Internet	12'400		15'600		12'564.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'300		10'000		9'741.73	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		4'900		4'943.90	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'200		8'200		7'221.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'400		13'400		40'803.01	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					426.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			8'000		8'371.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	23'000		23'000		19'882.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		1'000		713.97	
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	77'600		93'200		45'102.09	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000		1'540.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'704'800		3'531'000		3'656'143.08	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	3'600		4'000		3'661.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'200		22'700		3'458.45
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		25'000		20'000		65'420.00
213	Sekundarstufe	3'267'600	62'500	3'530'700	85'900	3'417'051.83	129'447.15
	Nettoergebnis		3'205'100		3'444'800		3'287'604.68
2130	Sekundarstufe	3'267'600	62'500	3'530'700	85'900	3'417'051.83	129'447.15
	Nettoergebnis		3'205'100		3'444'800		3'287'604.68
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	133'200		94'000		68'168.10	
3020.01	Vikariate und Hilfskräfte	50'000		60'300		45'981.50	
3020.09	Erstattung Lohn Lehrpersonal					-1'462.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'500		9'600		6'222.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'000		10'000		8'644.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	2'000		1'500		893.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		1'700		1'046.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	33'000		33'000		32'190.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	19'000		25'100		12'252.80	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals Gruppe	5'800		6'300		5'349.35	
3091.00	Personalwerbung	200		500		65.78	
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	800		800		770.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		1'000		250.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		600		568.45	
3104.00	Lehrmittel	141'500		130'100		106'652.78	
3104.01	Lehrmittel Handarbeit	23'000		23'000		22'139.49	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel	21'000		23'500		17'951.67	
3106.00	Medizinisches Material	500		500		567.36	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'500		21'600		14'270.95	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'000		2'000		5'746.75	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	21'800		22'800		18'888.62	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	16'200		26'300		25'272.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'300		63'500		24'713.21	
3130.01	Porti	100		200		168.90	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	1'200		1'200		772.00	
3130.04	Telefon/Internet	4'400		4'400		4'338.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'000		5'500		5'526.80	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'600		9'300		3'813.90	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000		2'500		2'193.31	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'800		30'900		74'276.53	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	17'600		12'400		11'651.77	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'700		14'700		11'817.00	
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	88'300		140'700		155'007.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					106.00	
3199.00	Ubriger Betriebsaufwand	1'200		900		411.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	126'800		120'000		152'029.25	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'233'000		2'326'000		2'167'299.16	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			7'600		7'540.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	125'600		125'600		161'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	67'200		150'800		216'170.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					5'745.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'200		20'300		19'900.00	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	200				140.00	
4230.00	Schulgelder		9'600		21'600		32'820.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'900		56'300		94'287.15
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		44'000		8'000		2'340.00
214	Musikschulen	281'000	6'600	248'900	6'700	235'577.37	1'680.00
	Nettoergebnis		274'400		242'200		233'897.37

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140	Musikschulen	281'000	6'600	248'900	6'700	235'577.37	1'680.00
	Nettoergebnis		274'400		242'200		233'897.37
3104.00	Lehrmittel	1'200		3'600		244.30	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'000		2'000		1'766.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					463.10	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			500		158.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'500		2'500		2'477.87	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	275'300		240'300		230'467.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'600		6'700		1'680.00
217	Schulliegenschaften	3'128'900	496'700	3'264'600	445'100	3'084'339.27	730'031.19
	Nettoergebnis		2'632'200		2'819'500		2'354'308.08
2170	Schulliegenschaften	2'798'900	166'700	2'914'300	145'100	2'778'895.23	312'067.49
	Nettoergebnis		2'632'200		2'769'200		2'466'827.74
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	511'700		472'400		469'446.10	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	175'000		175'000		206'313.20	
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich	1'000		1'000		2'660.65	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals					-47'118.35	
3043.00	Wohnungszulagen			12'900		12'745.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'900		41'400		41'513.45	
3050.09	Erstattungen von AHV, IV, EO ALV, Verwaltungskosten					-197.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	65'400		64'500		66'647.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	14'400		9'000		7'923.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'000		6'900		6'986.00	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträge Familienausgleichskasse					-33.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'300		10'600		8'562.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000			
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals Gruppe	2'500					
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	1'000		1'000		856.05	
3100.00	Büromaterial					13.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	95'000		100'000		92'677.80	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	62'700		99'500		17'440.65	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'500		2'000		3'089.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00					845.20	
3119.00					8'185.55	
3120.00					336'466.52	
3130.00					16'695.61	
3130.01					44.00	
3130.04					2'335.80	
3132.00					35'320.54	
3134.00					24'153.85	
3137.00					1'032.00	
3143.00					16'822.21	
3144.00					733'679.55	
3150.00					84.55	
3151.00					24'234.05	
3160.00					61'323.50	
3161.00					7'001.44	
3170.00					76.30	
3181.00					.10	
3300.40					581'117.61	
3300.60					39'550.00	
3900.00					200	
3910.00					400.00	
4240.00						-150.00
4260.00					10'000	179'045.17
4470.00					69'100	65'352.00
4472.00					55'000	55'204.50
4479.00					11'000	12'615.82
4910.00						6'000
2171						
Nahwärmeheizung Schulhaus Ebni	330'000	330'000	350'300	300'000	305'444.04	417'963.70
Nettoergebnis				50'300	112'519.66	
3010.00				4'300	4'180.80	
3010.01				700	2'039.40	
3043.00					670.80	
3050.00				300	376.65	
3052.00				500	538.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.			100		84.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100		63.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100		84.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	156'000		166'000		132'185.48	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'000		11'000		11'986.34	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		6'000		5'801.02	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					35'373.58	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000		6'000		10'739.74	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			2'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'900		63'000		32'215.91	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000		5'000		14'015.72	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	19'500		28'500		14'154.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'900		33'900		33'915.00	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	6'000					
3940.00	Int. Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	17'200		22'300		7'020.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		330'000		300'000		417'963.70
218	Tagesbetreuung	443'800	296'500	405'800	287'000	411'851.19	297'505.00
	Nettoergebnis		147'300		118'800		114'346.19
2180	Tagesbetreuung	443'800	296'500	405'800	287'000	411'851.19	297'505.00
	Nettoergebnis		147'300		118'800		114'346.19
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	203'800		178'800		145'144.35	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	96'000		96'000		121'249.20	
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich					4'129.00	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals					-15'030.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					1'245.30	
3042.00	Verpflegungszulagen	6'000		4'000		8'620.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'000		18'300		17'083.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'000		22'800		24'346.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	4'500		3'000		3'416.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000		3'000		2'873.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'400		5'400		4'566.00	
3055.09	Erstattungen AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.					-934.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'600		6'200		3'215.00	
3091.00	Personalwerbung	200		300			
3099.00	Ubriger Personalaufwand Angestellte	200		200		190.60	
3100.00	Büromaterial	400		300		400.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		2'082.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100			
3105.00	Lebensmittel	12'000		10'000		10'013.10	
3106.00	Medizinisches Material	300					
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		22'266.77	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'500		1'500		1'479.32	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'000		50'400		53'802.00	
3130.01	Porti	100		100		65.70	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	200		200		120.00	
3130.04	Telefon/Internet	800		800		638.85	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300				201.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	800					
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	800		500		76.60	
3199.00	Ubriger Betriebsaufwand					288.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400		400		300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		296'500		287'000		288'885.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						8'620.00
219	Obligatorische Schule, übriges Nettoergebnis	1'613'800	1'613'800	1'553'800	1'553'800	1'526'338.79	1'526'338.79
2190	Schulleitung Nettoergebnis	666'300	666'300	658'500	658'500	692'559.43	692'559.43
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	86'600		86'600		86'577.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'600		5'600		5'558.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'600		7'500		7'606.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	1'700		1'200		1'189.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		1'000		934.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'200		8'200		9'272.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'600		2'000		3'214.80	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals Gruppe					476.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Ubriger Personalaufwand Angestellte	3'700		3'700		3'515.25	
3100.00	Büromaterial	400		400		354.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		290.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'714.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'200		6'200		670.55	
3130.01	Porti			500		1'371.70	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	1'900		1'900		1'995.00	
3130.04	Telefon/Internet	1'500				1'440.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'700		7'700		16'834.85	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'100		5'200		4'346.92	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000		300		486.68	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		2'000		651.65	
3199.00	Ubriger Betriebsaufwand	500		2'000		263.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	520'000		516'000		543'794.48	
2191	Schulverwaltung	418'300		383'900		346'613.84	
	Nettoergebnis		418'300		383'900		346'613.84
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	305'400		273'000		222'135.05	
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich					14'461.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'600		17'500		15'834.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'000		25'700		25'956.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	6'300		3'500		3'383.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100		2'900		2'663.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'000		4'500		4'429.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'500		18'700		17'150.00	
3091.00	Personalwerbung					250.00	
3099.00	Ubriger Personalaufwand Angestellte	200		200		48.95	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		625.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					8.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		440.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		1'500			
3113.00	Anschaffung Hardware			3'500		906.65	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'500		4'000		3'866.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					2'707.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600		5'000		2'812.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Porti	2'200		2'200		597.40	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	900		400		375.00	
3130.04	Telefon/Internet	1'500				791.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'800		5'000		11'993.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'600		10'900		14'420.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'000		1'900		474.84	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		900		190.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					38.60	
3199.00	Ubriger Betriebsaufwand	100		100		52.55	
2192	Volksschule Sonstiges	529'200		511'400		487'165.52	
	Nettoergebnis		529'200		511'400		487'165.52
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	264'300		242'200		246'979.80	
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich					3'828.30	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals					-12'970.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'100		15'600		16'159.00	
3050.09	Erstattungen von AHV, IV, EO ALV, Verwaltungskosten			3'000		-830.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'200		31'000		31'900.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	4'700		3'200		3'274.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800		2'600		2'718.10	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträge Familienausgleichskasse					-140.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'500		4'200		4'369.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000		9'500		7'664.00	
3091.00	Personalwerbung	300		500		420.05	
3099.00	Ubriger Personalaufwand Angestellte	11'900		11'900		11'389.00	
3100.00	Büromaterial	500		900		39.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		2'000		61.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'300		4'200		1'646.17	
3104.00	Lehrmittel			700			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					604.15	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	200		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	152'200		150'200		145'649.60	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	1'100		1'300		1'070.00	
3130.04	Telefon/Internet	1'600		1'700		1'560.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'500		5'500		2'791.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'000		4'000		3'648.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'100		3'500		2'746.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000		700			
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		600		333.40	
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager			700		1'560.45	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	11'000		11'500		10'690.50	
22	Sonderschulen	717'600	14'000	865'800	15'000	797'435.83	12'892.95
	Nettoergebnis		703'600		850'800		784'542.88
220	Sonderschulen	717'600	14'000	865'800	15'000	797'435.83	12'892.95
	Nettoergebnis		703'600		850'800		784'542.88
2200	Sonderschulen	717'600	14'000	865'800	15'000	797'435.83	12'892.95
	Nettoergebnis		703'600		850'800		784'542.88
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'000		120'900		73'798.73	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'500					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			15'000		27'201.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'000		9'000		6'613.40	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	548'900		539'400		500'105.50	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					8'200.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	91'000		172'800		173'416.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					8'100.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	9'200		8'700			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'000		15'000		12'892.95
29	Übriges Bildungswesen	49'200	4'300	50'200	4'300	45'186.65	
	Nettoergebnis		44'900		45'900		45'186.65
299	Bildung, übriges	49'200	4'300	50'200	4'300	45'186.65	
	Nettoergebnis		44'900		45'900		45'186.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2990	Bildung, übriges Nettoergebnis	49'200	4'300	50'200	4'300	45'186.65	45'186.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500		4'500		4'741.05	
3130.01	Porti					196.65	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	400		400		400.00	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	4'300		4'300			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	40'000		41'000		39'848.95	
4231.00	Kursgelder		4'300		4'300		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	1'511'500	313'800	1'668'600	280'700	1'278'241.00	295'075.44
			1'197'700		1'387'900		983'165.56
31	Kulturerbe Nettoergebnis	118'100	26'000	140'800	24'900	119'638.48	25'679.25
			92'100		115'900		93'959.23
311	Museen und bildende Kunst Nettoergebnis	97'900	26'000	130'600	24'900	98'700.08	25'679.25
			71'900		105'700		73'020.83
3110	Museen und bildende Kunst Nettoergebnis	97'900	26'000	130'600	24'900	98'700.08	25'679.25
			71'900		105'700		73'020.83
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	25'000		30'000		23'510.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		800		357.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	400		300		353.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		200		65.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		200		345.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	100		100			
3100.00	Büromaterial	500		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'000		1'729.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		2'000		646.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					200.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		1'000		3'119.90	
3113.00	Anschaffung Hardware			500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		3'500		4'569.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		1'500		2'437.60	
3130.01	Porti	200		200		310.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände	400		300		390.00	
3130.04 Telefon/Internet	800		900		778.80	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			5'000			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	200		200		169.80	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'500		1'200		1'099.20	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000		45'000		22'129.38	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		929.55	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen					678.55	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	800		1'800		1'744.80	
3170.00 Reisekosten und Spesen			500			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'000		15'000		15'029.00	
3320.00 Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	18'000		18'100		18'005.00	
3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen	100		300		100.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen				4'000		4'054.25
4250.00 Verkäufe		2'500		2'500		2'875.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'400		1'500		1'800.00
4290.00 Übrige Entgelte						90.00
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		21'100		16'900		16'860.00
312 Denkmalpflege und Heimatschutz	20'200		10'200		20'938.40	
Nettoergebnis		20'200		10'200		20'938.40
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz	20'200		10'200		20'938.40	
Nettoergebnis		20'200		10'200		20'938.40
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial					3'690.00	
3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände	200		200		150.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000		10'000		17'098.40	
32 Kultur, übrige	250'500	14'200	274'100	13'500	233'773.10	17'493.75
Nettoergebnis		236'300		260'600		216'279.35
321 Bibliotheken	172'500	12'700	180'700	13'000	161'342.45	13'367.75
Nettoergebnis		159'800		167'700		147'974.70

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210	Bibliotheken	172'500	12'700	180'700	13'000	161'342.45	13'367.75
	Nettoergebnis		159'800		167'700		147'974.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	47'800		46'600		44'647.25	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	51'100		52'000		51'964.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500		6'000		4'814.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'900		8'400		7'803.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	2'000		1'000		956.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		1'000		809.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800		1'800		1'208.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'800		1'800		565.00	
3099.00	Ubriger Personalaufwand Angestellte	600		600		614.35	
3100.00	Büromaterial	2'500		2'500		2'496.89	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600		600		566.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		300		15.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	26'000		26'000		24'665.21	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500		1'800		486.20	
3113.00	Anschaffung Hardware			7'100			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'500		1'400			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		3'037.60	
3130.01	Porti	300		500		37.00	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	500		500		445.00	
3130.04	Telefon/Internet	400		400		376.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'400		1'600		1'565.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		128.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500		431.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'700		3'500		2'641.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		140.20	
3192.00	Abgeltung von Rechten	300		500		227.20	
3199.00	Ubriger Betriebsaufwand	500		600		467.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	300		10'200		10'230.00	
4200.00	Ersatzabgaben						25.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'000		9'000		9'641.75
4910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen		3'700		4'000		3'701.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
322	Konzert und Theater Nettoergebnis	14'200	14'200	14'900	14'900	15'855.00	15'855.00
3220	Konzert und Theater Nettoergebnis	14'200	14'200	14'900	14'900	15'855.00	15'855.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		2'500		4'055.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					3'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	7'000		7'000		3'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'200		5'400		5'800.00	
329	Kultur, übriges Nettoergebnis	63'800	1'500	78'500	500	56'575.65	4'126.00
			62'300		78'000		52'449.65
3290	Kultur, übriges Nettoergebnis	63'800	1'500	78'500	500	56'575.65	4'126.00
			62'300		78'000		52'449.65
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	7'000		13'000		2'879.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		600			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.			100		11.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					4.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		500			
3099.01	Ubriger Personalaufwand Behörden	500		1'500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100		450.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'400		9'400		8'190.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000		1'692.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'600		27'600		26'195.65	
3130.01	Porti	400		400			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	700		700		727.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'900		3'000			
3192.00	Abgeltung von Rechten	100		100		71.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'100		13'400		10'100.00	
3900.00	Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300		500		253.00	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	6'000		4'500		6'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1'284.00
4250.00	Verkäufe		500		500		255.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290.00	Ubrige Entgelte		1'000				2'587.00
33	Medien	90'800	45'000	89'300	49'500	87'389.74	42'477.00
	Nettoergebnis		45'800		39'800		44'912.74
332	Massenmedien	90'800	45'000	89'300	49'500	87'389.74	42'477.00
	Nettoergebnis		45'800		39'800		44'912.74
3320	Massenmedien	90'800	45'000	89'300	49'500	87'389.74	42'477.00
	Nettoergebnis		45'800		39'800		44'912.74
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	200		400		209.10	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.					1'191.70	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	23'700		23'000		22'868.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500		1'400		1'499.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	100		100		73.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		252.65	
3099.00	Ubriger Personalaufwand Angestellte					211.40	
3100.00	Büromaterial	1'500		500		1'358.44	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					245.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	51'700		51'700		44'135.85	
3113.00	Anschaffung Hardware					4'980.70	
3130.01	Porti	9'400		9'500		8'081.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'900		1'900		1'781.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		500.00	
4250.00	Verkäufe		45'000		49'500		42'477.00
34	Sport und Freizeit	1'052'100	228'600	1'164'400	192'800	837'439.68	209'425.44
	Nettoergebnis		823'500		971'600		628'014.24
341	Sport	967'400	172'800	1'010'900	168'500	786'891.93	183'891.44
	Nettoergebnis		794'600		842'400		603'000.49

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3410	Sport	518'400	90'800	598'800	90'800	429'458.95	90'758.30
	Nettoergebnis		427'600		508'000		338'700.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	69'200		68'300		46'303.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	6'000		6'000		30'172.50	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals					-4'682.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500		4'400		3'151.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'700		6'100		4'042.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	2'000		2'000		1'337.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		800		555.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100		1'200		1'070.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000			
3091.00	Personalwerbung					119.95	
3099.00	Ubriger Personalaufwand Angestellte					61.15	
3100.00	Büromaterial	500		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000		15'000		6'393.27	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000		1'000		1'180.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			20'000		2'154.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000		20'000		20'779.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000		12'000		6'653.21	
3130.04	Telefon/Internet			1'000			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					19'071.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'400		2'300		2'625.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	100		100		71.50	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege			20'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	55'000		55'000		40'590.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	65'000		108'000		26'072.47	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'000		13'000		9'850.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		500		23.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'400		7'200		3'390.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	150'400		146'900		128'469.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	17'700		7'500		6'409.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	69'300		73'400		73'200.00	
3900.00	Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen					195.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	200		100		200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		2'011.30
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		88'800		88'800		88'647.00
3415	Schwimmbad	449'000	82'000	412'100	77'700	357'432.98	93'133.14
	Nettoergebnis		367'000		334'400		264'299.84
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	142'800		140'900		117'523.80	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	6'000		5'300		24'634.50	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals					-4'682.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'200		9'100		8'174.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'000		15'500		13'031.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	4'200		4'200		3'788.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		1'600		1'393.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'400		2'400		2'405.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000		5'400		400.00	
3091.00	Personalwerbung			1'000		270.75	
3099.00	Ubriger Personalaufwand Angestellte					116.00	
3100.00	Büromaterial	500		500		64.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'000		22'000		14'100.17	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300				1'010.05	
3106.00	Medizinisches Material	400		400		334.56	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'000		279.80	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		4'000		2'093.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500		1'500		3'141.08	
3113.00	Anschaffung Hardware	6'000		5'000		346.75	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					60.58	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'000		2'000		4'784.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	50'000		50'000		44'164.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'500		21'000		24'575.11	
3130.01	Porti					30.00	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	900		900		883.90	
3130.04	Telefon/Internet	2'500		2'500		2'910.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000		2'000		1'326.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		800		751.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	7'000		21'000		16'065.17	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000		25'900		10'517.52	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'500		18'500		20'100.05	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000		3'000		2'701.84	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'400		6'400		6'560.78	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000		5'000		3'331.64	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		284.68	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	91'300		22'400		22'359.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'500		7'500		7'500.00	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	100		400		100.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		80'000		75'000		91'335.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'700		1'797.64
342	Freizeit	84'700	55'800	153'500	24'300	50'547.75	25'534.00
	Nettoergebnis		28'900		129'200		25'013.75
3420	Freizeit	84'700	55'800	153'500	24'300	50'547.75	25'534.00
	Nettoergebnis		28'900		129'200		25'013.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	3'500		5'500		5'337.80	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	20'800		28'000		12'489.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		1'100		265.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	500		500		438.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	100		400		54.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		44.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		35.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500		7'500		951.40	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		2'000		29.05	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'500				2'836.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'000		4'500		6'218.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700		300		585.95	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	200		200		200.00	
3130.04	Telefon/Internet	500		500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	800		700		603.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			8'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	6'000		38'000		2'332.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'200		15'500		4'222.65	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		118.45	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500		1'700		1'870.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'200		1'200		1'241.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'200		1'500		7'172.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			32'500			
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	3'500		2'200		3'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000		1'500		1'200.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		43'800		14'800		14'784.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		8'000		8'000		9'550.00
4	GESUNDHEIT	2'471'700	45'600	2'149'100	45'600	2'183'385.71	33'913.50
	Nettoergebnis		2'426'100		2'103'500		2'149'472.21
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'475'400		1'277'400		1'300'196.85	
	Nettoergebnis		1'475'400		1'277'400		1'300'196.85
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'475'400		1'277'400		1'300'196.85	
	Nettoergebnis		1'475'400		1'277'400		1'300'196.85
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'400		1'400		1'397.00	
	Nettoergebnis		1'400		1'400		1'397.00
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge öffentl. Unternehmungen	1'400		1'400		1'397.00	
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	1'474'000		1'276'000		1'298'799.85	
	Nettoergebnis		1'474'000		1'276'000		1'298'799.85
3632.40	Beiträge an Gemeinden und ZV Langzeitpflege	564'000		420'000		435'215.10	
3632.45	Beiträge an Gemeinden der Akut- und Übergangspflege mit Vertrag	75'000		87'000		75'903.45	
3632.46	Beiträge an Gemeinden und ZV Langzeitpflege ohne Vertrag	144'000		156'000		138'870.10	
3632.47	Beiträge an Gemeinden und ZV Akutpflege ohne Vertrag	8'000		10'000		2'713.20	
3635.46	Beiträge private Unternehmungen Langzeitpflege ohne Auftrag	680'000		600'000		645'813.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.47	Beiträge an Private der Akut- und Übergangspflege ohne Auftrag	3'000		3'000		254.10	
3635.56	Beiträge private Unternehmungen Spitex ohne Auftrag					30.00	
42	Ambulante Krankenpflege	912'500	45'600	784'600	45'600	802'057.71	33'913.50
	Nettoergebnis		866'900		739'000		768'144.21
421	Ambulante Krankenpflege	904'300	45'600	775'600	45'600	800'056.91	33'315.00
	Nettoergebnis		858'700		730'000		766'741.91
4210	Ambulante Krankenpflege	178'300	45'600	174'800	45'600	117'443.29	33'315.00
	Nettoergebnis		132'700		129'200		84'128.29
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	5'200		6'000		4'918.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.					14.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'400		1'067.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000		1'900			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'800		40'800		28'864.80	
3130.01	Porti	200		300		190.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		409.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000		4'000		3'612.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	125'700		120'000		78'366.99	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		45'600		45'600		33'315.00
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	726'000		600'800		682'613.62	
	Nettoergebnis		726'000		600'800		682'613.62
3632.56	Beiträge an Gemeinden und ZV Spitex ohne Vertrag	2'000		6'000		4'292.95	
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (Spitex)	420'000		384'000		401'892.71	
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (Spitex)	108'000		100'800		110'144.59	
3634.55	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (Spitex) AÜP					710.95	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen der Akut- und Übergangspflege mit Auftrag	48'000					
3635.56	Beiträge private Unternehmungen Spitex ohne Auftrag	140'000		110'000		164'108.97	
3636.50	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (mit Auftrag)	8'000				1'201.65	
3636.56	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (ohne Auftrag)					261.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
422	Rettungsdienste Nettoergebnis	8'200	8'200	9'000	9'000	2'000.80	598.50
4220	Rettungsdienste Nettoergebnis	8'200	8'200	9'000	9'000	2'000.80	598.50
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'000		3'000		130.25	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'200		6'000		1'870.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						598.50
43	Gesundheitsprävention Nettoergebnis	72'200	72'200	75'500	75'500	70'466.00	70'466.00
431	Alkohol- und Drogenprävention Nettoergebnis	45'300	45'300	45'300	45'300	44'865.60	44'865.60
4310	Alkohol- und Drogenprävention Nettoergebnis	45'300	45'300	45'300	45'300	44'865.60	44'865.60
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	45'300		45'300		44'865.60	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige Nettoergebnis	3'000	3'000	4'100	4'100	4'226.10	4'226.10
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige Nettoergebnis	3'000	3'000	4'100	4'100	4'226.10	4'226.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'400.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000		4'100		2'826.00	
433	Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis	22'100	22'100	24'300	24'300	19'648.70	19'648.70
4330	Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis	22'100	22'100	24'300	24'300	19'648.70	19'648.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	5'500		6'500		3'513.50	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel					720.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		300		141.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.			100		20.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100		23.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					24.30	
3104.00	Lehrmittel	100				40.00	
3106.00	Medizinisches Material	500		1'000		142.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000		7'500		14'775.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					11.25	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'800		8'800		156.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					80.10	
434	Lebensmittelkontrolle	1'800		1'800		1'725.60	
	Nettoergebnis		1'800		1'800		1'725.60
4340	Lebensmittelkontrolle	1'800		1'800		1'725.60	
	Nettoergebnis		1'800		1'800		1'725.60
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'800		1'800		1'725.60	
49	Gesundheitswesen, übriges	11'600		11'600		10'665.15	
	Nettoergebnis		11'600		11'600		10'665.15
490	Gesundheitswesen, übriges	11'600		11'600		10'665.15	
	Nettoergebnis		11'600		11'600		10'665.15
4900	Gesundheitswesen, übrige	11'600		11'600		10'665.15	
	Nettoergebnis		11'600		11'600		10'665.15
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	11'600		11'600		10'665.15	
5	SOZIALE SICHERHEIT	6'416'000	3'369'300	5'926'200	3'049'100	5'401'484.12	2'909'542.53
	Nettoergebnis		3'046'700		2'877'100		2'491'941.59
51	Krankheit und Unfall	300'000	300'000	332'500	332'500	297'423.00	301'533.85
	Nettoergebnis					4'110.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
512	Prämienverbilligungen Nettoergebnis	300'000	300'000	332'500	332'500	297'423.00 4'110.85	301'533.85
5120	Prämienverbilligungen Nettoergebnis	300'000	300'000	332'500	332'500	297'423.00 4'110.85	301'533.85
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	300'000		332'500		297'423.00	
4290.00	Übrige Entgelte						9'989.70
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		210'000		262'500		202'209.30
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP		90'000		70'000		89'334.85
52	Invalidität Nettoergebnis	1'020'000	723'000 297'000	940'000	667'000 273'000	816'140.83	587'462.45 228'678.38
522	Ergänzungsleistungen IV Nettoergebnis	1'020'000	723'000 297'000	940'000	667'000 273'000	816'140.83	587'462.45 228'678.38
5220	Ergänzungsleistungen IV Nettoergebnis	1'020'000	723'000 297'000	940'000	667'000 273'000	816'140.83	587'462.45 228'678.38
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	880'000		880'000		762'394.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	140'000		60'000		53'746.83	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		693'000		637'000		533'580.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		30'000		30'000		51'920.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						1'962.45
53	Alter + Hinterlassene Nettoergebnis	1'295'800	862'100 433'700	940'000	601'400 338'600	1'055'364.07	702'550.36 352'813.71
531	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV Nettoergebnis	18'900	7'500 11'400	18'500	4'400 14'100	22'095.10	7'317.90 14'777.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	18'900	7'500	18'500	4'400	22'095.10	7'317.90
	Nettoergebnis		11'400		14'100		14'777.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	7'400		7'200		6'949.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		500		446.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400		400		315.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	300		100		94.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		75.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		130.00	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	10'000		10'000		14'083.60	
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		7'500		4'400		7'317.90
532	Ergänzungsleistungen AHV	1'208'000	854'600	840'000	597'000	970'020.80	688'218.46
	Nettoergebnis		353'400		243'000		281'802.34
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'208'000	854'600	840'000	597'000	970'020.80	688'218.46
	Nettoergebnis		353'400		243'000		281'802.34
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)					9.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'148'000		800'000		929'812.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	60'000		40'000		40'199.80	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		824'600		567'000		657'543.46
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		30'000		25'000		30'675.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				5'000		
533	Leistungen an Pensionierte	10'600		19'400		20'968.20	
	Nettoergebnis		10'600		19'400		20'968.20
5330	Leistungen an Pensionierte	10'600		19'400		20'968.20	
	Nettoergebnis		10'600		19'400		20'968.20
3064.00	Überbrückungsrenten	10'600		19'400		20'968.20	
535	Leistungen an das Alter	58'300		62'100		42'279.97	7'014.00
	Nettoergebnis		58'300		62'100		35'265.97

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5350	Leistungen an das Alter	58'300		62'100		42'279.97	7'014.00
	Nettoergebnis		58'300		62'100		35'265.97
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	26'100		25'400		24'975.60	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel					869.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600		1'600		1'603.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'400		3'300		2'844.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	500		300		345.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		269.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		467.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'600		21'500		10'558.45	
3130.01	Porti	500					
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	400		400		345.12	
3199.00	Ubriger Betriebsaufwand			400			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000		6'500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500		1'500			
4290.00	Ubrige Entgelte						7'014.00
54	Familie und Jugend	1'303'700	27'300	1'318'600	33'900	1'140'134.30	32'650.76
	Nettoergebnis		1'276'400		1'284'700		1'107'483.54
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	100'000		100'000		56'675.00	1'200.00
	Nettoergebnis		100'000		100'000		55'475.00
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	100'000		100'000		56'675.00	1'200.00
	Nettoergebnis		100'000		100'000		55'475.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	100'000		100'000		56'675.00	
4290.00	Ubrige Entgelte						1'200.00
544	Jugendschutz	1'108'100	16'100	1'071'600	18'300	1'007'949.70	23'726.06
	Nettoergebnis		1'092'000		1'053'300		984'223.64
5440	Jugendschutz	1'108'100	16'100	1'071'600	18'300	1'007'949.70	23'726.06
	Nettoergebnis		1'092'000		1'053'300		984'223.64
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	125'900		121'200		122'795.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	6'400		8'000		2'993.95	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000		7'800		7'681.70	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	14'300		13'600		12'927.95	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	2'400		1'600		1'639.25	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300		1'300		1'292.05	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000		2'000		2'017.15	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'000		11'500		4'599.10	
3091.00 Personalwerbung	300					
3099.00 Ubriger Personalaufwand Angestellte	1'500		1'500		981.80	
3100.00 Büromaterial	1'500		1'500		292.20	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'600		10'600		5'132.86	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'000		1'000		192.30	
3105.00 Lebensmittel	5'800		5'800		5'550.08	
3106.00 Medizinisches Material	500		800			
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		2'500		267.60	
3113.00 Anschaffung Hardware					299.00	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'500		2'000		2'659.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'500		3'500		3'037.65	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'100		3'400		1'576.60	
3130.01 Porti	800		700		552.50	
3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände	1'000		1'000		900.00	
3130.04 Telefon/Internet	2'300		1'500		2'380.85	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand					452.35	
3134.00 Sachversicherungsprämien	400		300		313.80	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	6'000		10'000		5'134.70	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'800		12'100		7'358.30	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'400		3'000		5'578.95	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000		2'000		898.20	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien					280.76	
3170.00 Reisekosten und Spesen	200		200		133.60	
3192.00 Abgeltung von Rechten	500		500		482.55	
3199.00 Ubriger Betriebsaufwand					769.60	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'700		5'700		5'685.00	
3499.00 übriger Finanzaufwand					1'910.95	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	870'900		835'000		799'182.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00 Verkäufe		11'700		14'100		17'166.41
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'254.65
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		400		200		1'305.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						2'000.00
463600 Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		4'000		4'000		
545 Leistungen an Familien	95'600	11'200	147'000	15'600	75'509.60	7'724.70
Nettoergebnis		84'400		131'400		67'784.90
5450 Leistungen an Familien	87'000	11'200	138'400	12'600	66'634.40	7'724.70
Nettoergebnis		75'800		125'800		58'909.70
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'200		8'200			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften					30.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter			2'000			
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'000		4'000			
3637.00 Beiträge an private Haushalte	74'800		124'200		66'604.30	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'200		10'000		7'944.05
4637.00 Beiträge von privaten Haushalten		1'000		2'600		-219.35
5451 Kinderkrippen und Kinderhorte	8'600		8'600	3'000	8'875.20	
Nettoergebnis		8'600		5'600		8'875.20
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'600		4'600			
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	6'000		4'000		7'971.30	
3637.00 Beiträge an private Haushalte					903.90	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				3'000		
57 Sozialhilfe und Asylwesen	2'494'000	1'456'900	2'392'600	1'414'300	2'089'921.92	1'285'345.11
Nettoergebnis		1'037'100		978'300		804'576.81
571 Beihilfen / Zuschüsse	85'000	62'800	95'000	70'700	66'633.00	47'656.00
Nettoergebnis		22'200		24'300		18'977.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5710	Beihilfen / Zuschüsse	85'000	62'800	95'000	70'700	66'633.00	47'656.00
	Nettoergebnis		22'200		24'300		18'977.00
3637.24	Beihilfen	70'000		55'000		54'817.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	15'000		40'000		11'816.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		51'800		56'700		44'281.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		10'000		10'000		2'310.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'000		4'000		1'065.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'020'000	587'600	1'146'000	473'000	995'015.14	575'592.57
	Nettoergebnis		432'400		673'000		419'422.57
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'020'000	587'600	1'146'000	473'000	995'015.14	575'592.57
	Nettoergebnis		432'400		673'000		419'422.57
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	720'000		840'000		722'503.01	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	60'000		96'000		72'950.67	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	240'000		210'000		199'561.46	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		17'600		23'000		17'475.40
4631.35	Kostenerstattungen Kanton für Ausländer mit Kostenersatz		200'000		200'000		126'531.06
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		300'000		200'000		393'180.94
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		30'000		40'000		-6'419.78
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		40'000		10'000		44'824.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
573	Asylwesen	978'200	612'300	785'000	741'800	561'035.57	513'920.00
	Nettoergebnis		365'900		43'200		47'115.57
5730	Asylwesen	978'200	612'300	785'000	741'800	561'035.57	513'920.00
	Nettoergebnis		365'900		43'200		47'115.57
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	126'300		94'500		40'063.40	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	10'000		8'000		5'255.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'100		6'100		2'887.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'300		9'200		3'237.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	2'600		1'300		565.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300		1'100		485.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000		1'600		706.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'200		5'000			
3091.00	Personalwerbung			300			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'300		56.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'600		7'500		527.95	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000		7'500			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	9'000		6'000		6'416.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'500		11'000		12'156.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'000		33'200		38'579.58	
3130.04	Telefon/Internet			2'000		942.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500		2'000		3'444.60	
3137.00	Steuern und Abgaben			400			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000		15'000		10'509.58	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'800		3'000		181.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	324'000		324'900		184'706.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen					18.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					72.35	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	402'000		240'000		250'222.06	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen			100			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				10'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		602'300		711'800		501'836.25
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		10'000		20'000		12'083.75

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
579	Fürsorge, übriges Nettoergebnis	410'800	194'200	366'600	128'800	467'238.21	148'176.54
			216'600		237'800		319'061.67
5790	Fürsorge, übriges Nettoergebnis	410'800	194'200	366'600	128'800	467'238.21	148'176.54
			216'600		237'800		319'061.67
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	161'100		156'400		201'152.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel					487.75	
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich					3'451.15	
3049.00	Ubrige Zulagen					28.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'700		9'500		13'468.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'600		15'300		17'706.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	3'000		2'000		2'856.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600		1'600		2'265.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700		2'500		3'509.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'400		7'400		6'904.70	
3091.00	Personalwerbung	500		500			
3099.00	Ubriger Personalaufwand Angestellte	100		100			
3100.00	Büromaterial	500		500		196.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'100		3'400			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'400		1'400		101.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		85.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	800					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	12'500		5'600			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000		1'000		40.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					80.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'300		13'900		823.98	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	2'900		2'600		2'650.10	
3130.04	Telefon/Internet	300		500		236.00	
3130.30	Dienstleistungen Dritter für private Angebote IAZH	100'000		20'000		116'424.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000		10'500		8'950.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien					16.05	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					5'988.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'000		4'000		19'505.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'500		870.48	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200	222.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				800.00	
3199.00	Ubriger Betriebsaufwand	1'500		1'500		
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen				17'100.35	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	100		600	44.90	
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	48'000		40'000	41'272.00	
3614.30	Entschädigung an öffentliche Unternehmungen IAZH			63'600		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'800		5'000	12'054.00
4260.30	Übernahme Überhang-Integrationskosten ab 2022 für Flüchtlinge mit 100% Kostenersatz		20'000		50'000	11'871.05
4390.00	Ubriger Ertrag		5'000		5'000	4'203.60
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		50'000		20'000	38'539.90
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'300		4'300	4'155.05
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		108'100		44'500	77'352.94
59	Soziale Wohlfart, übriges Nettoergebnis	2'500	2'500	2'500	2'500.00	2'500.00
592	Hilfsaktionen im Inland Nettoergebnis	2'500	2'500	2'500	2'500.00	2'500.00
5920	Hilfsaktionen im Inland Nettoergebnis	2'500	2'500	2'500	2'500.00	2'500.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500		2'500	2'500.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	1'959'400	807'800	1'764'700	805'500	1'900'120.20
			1'151'600		959'200	861'450.69
61	Strassenverkehr Nettoergebnis	1'478'900	782'800	1'286'800	778'000	1'375'238.94
			696'100		508'800	835'800.69
615	Gemeindestrassen Nettoergebnis	1'265'800	721'900	1'155'200	715'800	1'276'091.97
			543'900		439'400	781'907.47
						494'184.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150	Gemeindestrassen	1'265'800	721'900	1'155'200	715'800	1'276'091.97	781'907.47
	Nettoergebnis		543'900		439'400		494'184.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	158'600		125'400		122'745.70	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	5'000		4'500		5'033.90	
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich					314.95	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals					-195.25	
3049.00	Übrige Zulagen					239.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'200		8'100		8'003.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'400		13'500		14'155.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	3'900		2'800		3'217.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600		1'400		1'345.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600		2'100		1'917.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		4'800		2'530.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte					72.00	
3100.00	Büromaterial	400		600		129.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38'200		39'100		40'589.52	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'200		1'300		30.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		100		66.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		380.05	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	44'800		9'800		4'973.85	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'400		1'800		1'439.80	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'500				137.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'500					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			500		836.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	85'000		85'000		99'359.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000		18'300		27'217.13	
3130.01	Porti	100		100			
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	1'200		1'200		75.00	
3130.04	Telefon/Internet	2'800		3'300		2'593.25	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000		6'000		2'835.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800		1'700		1'619.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	600		800		554.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'000		6'000			
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	252'500		234'500		263'154.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.01 Winterdienst	73'500		68'500		81'240.00	
3141.02 Strassenreinigung	80'000		80'000		62'083.50	
3141.03 Strassenbeleuchtung	33'000		15'000		7'084.20	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'500		16'000		41'440.35	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen			700			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000		1'000		37.52	
3170.00 Reisekosten und Spesen	400		800		150.60	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					1'360.00	
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen und Wege VV	360'200		390'000		404'322.20	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'600		8'000		8'050.00	
3511.00 Einlagen in Fonds des Eigenkapitals					60'000.00	
3900.00 Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'900		200		2'853.00	
3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen	2'100		300		2'100.00	
4200.00 Ersatzabgaben						60'000.00
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		69'500		19'200		25'900.10
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		-305.90
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV				40'000		43'320.00
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		15'000		15'000		16'320.33
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		630'000		630'000		629'418.94
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen				500		3'454.00
4910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen		6'900		10'600		3'800.00
619 Strassen, übriges Nettoergebnis	213'100	60'900	131'600	62'200	99'146.97	53'893.22
		152'200		69'400		45'253.75
6190 Strassen, übriges Nettoergebnis	213'100	60'900	131'600	62'200	99'146.97	53'893.22
		152'200		69'400		45'253.75
3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	18'300		18'100		17'797.00	
3010.01 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel					406.45	
3010.09 Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals					-312.10	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200		1'200		1'129.30	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'100		2'100		1'966.70	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	400		300		236.50	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		189.45	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300		245.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Ubriger Personalaufwand Angestellte	400				386.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		4'584.91	
3106.00	Medizinisches Material					98.45	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		2'000		3'492.45	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					56.90	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500		600			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'100		19'100		8'022.02	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		1'000		7'425.90	
3130.04	Telefon/Internet	500		500		479.45	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'000		9'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500		2'300		2'238.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			3'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	21'000		1'000		356.13	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	55'700		34'200		28'819.41	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		1'379.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'700		2'500		64.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen					15.90	
3199.00	Ubriger Betriebsaufwand	300				242.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	59'900		16'300		16'326.00	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	3'500		13'400		3'500.00	
3930.00	Int. Verrechnung von Betriebs-/Verwaltungskosten	500		500			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		3'500		2'760.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		27'500		27'500		27'480.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV				2'000		600.00
4479.00	Ubrige Erträge Liegenschaften VV		4'500		4'000		4'753.22
4930.00	Int. Verrechnung von Betriebskosten		25'900		25'200		18'300.00
62	Öffentlicher Verkehr	480'500	25'000	477'900	27'500	524'881.26	25'650.00
	Nettoergebnis		455'500		450'400		499'231.26
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	207'100		201'000	500	203'637.61	
	Nettoergebnis		207'100		200'500		203'637.61

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	207'100		201'000	500	203'637.61	
	Nettoergebnis		207'100		200'500		203'637.61
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		54.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'200		16'700		20'022.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'700				203.26	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	187'900		184'100		183'158.00	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	200		100		200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500		
622	Regionalverkehr	250'400		250'900		295'577.00	
	Nettoergebnis		250'400		250'900		295'577.00
6220	Regionalverkehr	250'400		250'900		295'577.00	
	Nettoergebnis		250'400		250'900		295'577.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'000					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	240'400		250'900		295'577.00	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	23'000	25'000	26'000	27'000	25'666.65	25'650.00
	Nettoergebnis	2'000		1'000			16.65
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	23'000	25'000	26'000	27'000	25'666.65	25'650.00
	Nettoergebnis	2'000		1'000			16.65
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	23'000		26'000		25'666.65	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						92.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						230.00
4250.00	Verkäufe		25'000		27'000		25'328.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'112'400	2'648'900	2'914'700	2'519'600	2'659'663.03	2'357'009.72
	Nettoergebnis		463'500		395'100		302'653.31
71	Wasserversorgung	943'800	943'800	962'900	962'900	920'142.05	920'142.05
710	Wasserversorgung	943'800	943'800	962'900	962'900	920'142.05	920'142.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	943'800	943'800	962'900	962'900	920'142.05	920'142.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	242'700		212'500		179'622.45	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	2'000		2'500		2'001.15	
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich					367.40	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals					-117.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'300		13'400		12'152.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'100		21'500		20'192.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	6'300		5'200		4'932.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500		2'300		2'044.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000		3'500		2'888.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'400		3'900		1'609.58	
3100.00	Büromaterial	200		200			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	106'500		111'500		83'117.09	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400		300			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'400		3'000		1'953.57	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	32'900		64'200		47'000.19	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'700		600		2'197.18	
3113.00	Anschaffung Hardware	9'600					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'000		9'000		10'094.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	42'100		27'000		36'507.40	
3130.01	Porti	1'700		2'100		1'693.00	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	100		200		110.00	
3130.04	Telefon/Internet	2'600		1'800		2'411.02	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	90'500		35'800		37'796.42	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500		3'100		2'977.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'200		2'000		1'179.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	234'200		215'900		248'879.53	
3143.01	Leitungsbrüche	25'000		75'000		16'534.54	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000		12'000		12'173.85	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'400		17'000		9'016.41	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		600		626.46	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000		4'000		4'515.83	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	16'700		49'700		34'919.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV			-100		-58.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	9'300		37'900		132'413.95	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	200		200			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	700		900		130.18	
3900.00	Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600		2'000		600.00	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	1'100		1'200		1'100.00	
3930.00	Int. Verrechnung von Betriebs-/Verwaltungskosten	5'500		5'300		4'000.00	
3940.10	Int. Verr. von kalk. Zins u. Finanzaufwand Wasser	8'600		14'700		2'559.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'900		1'900		930.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		815'000		845'000		811'819.45
4240.10	Benützungsgebühren Eigenverbrauch		50'000		45'000		51'216.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		10'000		4'004.60
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		23'300		23'300		23'256.00
4910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen		15'900		11'200		15'900.00
4940.00	Int. Verrechnung von kalkul. Zinsen und Finanzaufwand		27'700		26'500		13'016.00
72	Abwasserbeseitigung	1'074'500	1'074'500	977'600	977'600	888'230.56	888'230.56
720	Abwasserbeseitigung	1'074'500	1'074'500	977'600	977'600	888'230.56	888'230.56
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	1'074'500	1'074'500	977'600	977'600	888'230.56	888'230.56
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	94'400		73'300		62'479.05	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel					60.00	
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich					209.95	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals					-39.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000		4'700		4'028.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'800		7'900		6'628.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	2'200		1'500		1'418.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		800		677.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500		1'200		1'017.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'200		1'400			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		4'000		1'919.62	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400		500		17.18	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'200		6'000		1'100.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	300		300			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'500			3'500.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000		6'000	19'487.98		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'500		11'000	8'385.89		
3130.01	Porti	1'000		1'000			
3130.04	Telefon/Internet	800		800			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'000		9'000	39'334.03		
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600		800	707.00		
3137.00	Steuern und Abgaben	900		1'200	858.20		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	175'500		141'000	134'285.24		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		10'100	2'655.25		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000		5'000	4'246.47		
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		200	320.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		5'000	555.99		
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-12'400		-16'600	-17'909.00		
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'300		7'300	7'290.00		
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immat. Anlagen	71'300		60'800	71'267.00		
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	611'900		606'200	524'198.26		
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Gde	2'400		7'400			
3900.00	Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600		1'500	600.00		
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	500		500	500.00		
3930.00	Int. Verrechnung von Betriebs-/Verwaltungskosten	500		500	500.00		
3940.20	Int. Verr. von kalk. Zins u. Finanzaufwand Abwasser	18'800		17'300	7'931.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'500		2'000	2'800.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		869'600		570'000	563'346.95	
4240.10	Benützungsgebühren Eigenverbrauch		90'000		85'000	78'369.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'800		2'500	830.00	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		82'400		288'700	223'518.16	
4910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen		5'400		3'400	5'400.00	
4940.00	Int. Verrechnung von kalkulat. Zinsen und Finanzaufwand		22'800		26'000	13'966.00	
73	Abfallwirtschaft	581'100	553'200	581'200	554'800	521'448.83	491'105.93
	Nettoergebnis		27'900		26'400		30'342.90
730	Abfallwirtschaft	581'100	553'200	581'200	554'800	521'448.83	491'105.93
	Nettoergebnis		27'900		26'400		30'342.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300	Abfallwirtschaft	34'100	6'200	31'300	4'900	35'832.70	5'489.80
	Nettoergebnis		27'900		26'400		30'342.90
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden					675.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'500		3'400		3'542.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		1'072.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		145.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		1'000		3'276.20	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		3'000		908.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'200		14'700		15'538.15	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	6'000		5'200		5'974.60	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	4'700		3'300		4'700.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'500		4'200		5'289.80
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		700		700		200.00
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	547'000	547'000	549'900	549'900	485'616.13	485'616.13
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	109'700		91'600		74'404.75	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	22'000		26'000		22'643.20	
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich					157.45	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals					-312.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'800		6'800		5'832.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'900		12'500		10'950.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	2'400		2'300		2'318.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100		1'000		981.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800		1'600		1'477.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'200		1'200		965.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte					24.00	
3100.00	Büromaterial	500		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'734.42	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'900		2'800		2'136.81	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					497.56	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'800		5'400		1'842.53	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	200		200		169.08	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'800		4'000		1'294.02	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	173'600		172'300		167'673.22	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Porti	1'400		1'100		1'332.20	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	600		600		557.10	
3130.04	Telefon/Internet	300		400		263.84	
3130.05	Abfuhr und Verbrennung	162'000		166'000		154'352.01	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100		900		835.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	100		100		109.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500		3'700		12'858.83	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'600		3'100		1'828.47	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'600		3'600		3'642.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		200		18.38	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					243.20	
3199.00	Ubriger Betriebsaufwand	200				142.16	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'900		1'900		1'896.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			6'900			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'300		5'300		5'176.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'200		1'900		1'766.05	
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	5'000		5'000		4'203.60	
3900.00	Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600		18'000		600.00	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	500		500		500.00	
3930.00	Int. Verrechnung von Betriebs-/Verwaltungskosten	500		500		500.00	
3940.30	Int. Verr. von kalk. Zins u. Finanzaufwand Abfall	300		500			
4120.00	Konzessionen		100		100		100.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		206'000		205'500		206'121.78
4240.10	Benützungsgebühren Eigenverbrauch		1'200		1'200		1'050.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		63'000		64'300		40'625.69
4270.00	Bussen		500		4'000		85.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		34'000		18'500		17'463.61
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		220'000		230'000		200'915.45
4706.00	Durchlaufende Beiträge von Organisationen ohne Erwerbszweck		5'000		5'000		4'203.60
4910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen		12'500		16'200		12'500.00
4940.00	Int. Verrechnung von kalkul. Zinsen und Finanzaufwand		4'700		5'100		2'551.00
74	Verbauungen	165'400	55'800	79'700		59'242.37	
	Nettoergebnis		109'600		79'700		59'242.37

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
741	Gewässerverbauungen	165'400	55'800	79'700		59'242.37	
	Nettoergebnis		109'600		79'700		59'242.37
7410	Gewässerverbauungen	165'400	55'800	79'700		59'242.37	
	Nettoergebnis		109'600		79'700		59'242.37
3102.00	Drucksachen, Publikationen					358.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200		200		154.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		3'711.32	
3130.04	Telefon/Internet	200		200		142.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	49'000		1'000		925.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					3'284.85	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	90'000		56'000		29'666.45	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	12'300		12'300		12'299.00	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	8'700		5'000		8'700.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		55'800				
75	Arten- und Landschaftsschutz	54'300		60'000		30'523.30	1'632.85
	Nettoergebnis		54'300		60'000		28'890.45
750	Arten- und Landschaftsschutz	54'300		60'000		30'523.30	1'632.85
	Nettoergebnis		54'300		60'000		28'890.45
7500	Arten- und Landschaftsschutz	54'300		60'000		30'523.30	1'632.85
	Nettoergebnis		54'300		60'000		28'890.45
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		2'000		100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'000		18'000		7'795.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'500		27'600		15'269.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'500		2'500		3'258.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000		6'000		3'800.00	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	300		3'900		300.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						1'632.85
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	91'200	6'100	62'000	7'300	75'636.10	12'668.33
	Nettoergebnis		85'100		54'700		62'967.77

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
769	Ubrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	91'200	6'100	62'000	7'300	75'636.10	12'668.33
			85'100		54'700		62'967.77
7690	Ubrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	91'200	6'100	62'000	7'300	75'636.10	12'668.33
			85'100		54'700		62'967.77
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		600			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	300		300		323.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'400		22'500		15'640.25	
3130.01	Porti			500		9.70	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	3'000		2'600		3'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000		5'000		7'543.30	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	50'000		30'000		49'119.75	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'000		6'000		5'697.36
4250.00	Verkäufe		100		500		150.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				800		2'820.97
4630.00	Beiträge vom Bund						4'000.00
77	Ubriger Umweltschutz Nettoergebnis	193'900	15'500	183'100	17'000	159'244.82	43'230.00
			178'400		166'100		116'014.82
771	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis	193'900	15'500	183'100	17'000	159'244.82	43'230.00
			178'400		166'100		116'014.82
7710	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis	193'900	15'500	183'100	17'000	159'244.82	43'230.00
			178'400		166'100		116'014.82
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	39'800		38'300		33'557.50	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals					-117.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300		2'200		2'147.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'700		3'600		3'632.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	900		800		874.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400		360.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		700		507.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		3'000		2'220.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500				294.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'100		3'600		1'786.50	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500		400		298.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'400		2'400		2'152.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	83'600		77'100		88'201.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		300		245.80	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'000		10'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	30'000		22'000		14'071.17	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'100		14'800		4'967.55	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		38.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'700		1'700		1'667.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'300		1'300		1'325.00	
3900.00	Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen					15.00	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	1'000				1'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000		15'000		42'530.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		1'000		700.00
4910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen				1'000		
79	Raumordnung	8'200		8'200		5'195.00	
	Nettoergebnis		8'200		8'200		5'195.00
790	Raumordnung	8'200		8'200		5'195.00	
	Nettoergebnis		8'200		8'200		5'195.00
7900	Raumordnung	8'200		8'200		5'195.00	
	Nettoergebnis		8'200		8'200		5'195.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'200		8'200		5'195.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'798'900	2'369'500	1'877'900	2'467'200	1'794'609.43	2'368'392.94
	Nettoergebnis	570'600		589'300		573'783.51	
81	Landwirtschaft	28'000		28'600		23'537.55	
	Nettoergebnis		28'000		28'600		23'537.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
812	Strukturverbesserungen Nettoergebnis	21'500	21'500	22'000	22'000	20'000.00	20'000.00
8120	Strukturverbesserungen Nettoergebnis	21'500	21'500	22'000	22'000	20'000.00	20'000.00
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	500		1'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000		1'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	20'000		20'000		20'000.00	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen Nettoergebnis	6'500	6'500	6'600	6'600	3'537.55	3'537.55
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen Nettoergebnis	6'500	6'500	6'600	6'600	3'537.55	3'537.55
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	4'500		4'500		1'832.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.					5.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100			
3170.00	Reisekosten und Spesen			100			
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	1'700		1'600		1'700.00	
82	Forstwirtschaft Nettoergebnis	1'748'900	1'631'200 117'700	1'827'300	1'815'800 11'500	1'749'341.88	1'681'728.54 67'613.34
820	Forstwirtschaft Nettoergebnis	1'748'900	1'631'200 117'700	1'827'300	1'815'800 11'500	1'749'341.88	1'681'728.54 67'613.34
8200	Forstwirtschaft Nettoergebnis	911'500	509'200 402'300	912'500	557'800 354'700	779'404.05	520'908.43 258'495.62
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	493'300		449'600		399'459.35	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	5'000		5'000		11'920.30	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals					-3'233.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'200		26'300		25'582.60	
3050.09	Erstattungen von AHV, IV, EO ALV, Verwaltungskosten					-197.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'900		37'300		34'469.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	22'400		20'900		18'500.55	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'100		4'900		4'302.75	
3054.09 Erstattung von AG-Beiträge Familienausgleichskasse					-33.30	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'100		7'600		5'799.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'000		11'000		8'921.30	
3091.00 Personalwerbung	1'000					
3099.00 Ubriger Personalaufwand Angestellte	1'000		1'000		666.40	
3100.00 Büromaterial	1'000		1'000		993.55	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'000		35'000		27'374.25	
3101.01 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Forst Wildschutz/Pflanzen	45'000		55'000		49'099.39	
3101.02 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Forststrassen	10'000				7'972.05	
3101.20 Betriebs- Verbrauchsmaterial Christbaumverkauf	2'500		2'500		2'182.70	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		353.20	
3106.00 Medizinisches Material	200		200			
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	42'000		52'000		6'643.76	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'800		10'400		9'383.65	
3113.00 Anschaffung Hardware	1'000		1'000			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	7'500		8'500			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'300		1'700		2'464.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'100		4'800		673.00	
3130.01 Porti					1'130.00	
3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände	3'800		3'800		3'184.65	
3130.04 Telefon/Internet	1'500		1'500		1'440.00	
3130.16 Unternehmer Holzerntearbeiten	10'000		10'000		3'002.35	
3130.20 DL Dritter Christbaumverkauf	4'500		4'500		3'247.50	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500		500			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	2'200		1'200		1'282.60	
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'400		4'100		4'430.00	
3137.00 Steuern und Abgaben	4'000		3'900		3'976.65	
3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege	21'000		21'500		14'243.55	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten			10'000			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'000		8'500		3'936.35	
3145.00 Unterhalt Wald					43'230.70	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'000		17'000		34'033.60	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen					6'939.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000		2'000			
3170.00 Reisekosten und Spesen	4'000		7'800		1'997.00	
3199.00 Ubriger Betriebsaufwand					1'000.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	21'400		22'000		21'403.00	
3300.50 Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	800		800		803.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			48'900		8'867.00	
3900.00 Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen			500		3'184.00	
3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		2'700		1'900.00	
3940.00 Int. Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	10'500		5'100		2'875.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen						61.80
4250.11 Verkauf Stammholz (nicht optiert)		50'000		80'000		51'620.00
4250.12 Verkauf Brennholz (nicht optiert)		5'000		5'000		4'989.75
4250.13 Verkauf Industrieholz (nicht optiert)				500		
4250.14 Verkauf Hackholz (nicht optiert)		45'000		30'000		44'292.20
4250.16 Verkaufserlöse Christbäume (nicht optiert)		22'000		22'000		22'874.00
4250.26 Verkaufserlöse Christbäume (steuerbar)		5'000		5'000		5'540.73
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		10'000		13'284.80
4260.01 Kostenbeteiligung Forst Wildschutzmaterial (steuerbar)		30'000		25'000		31'115.44
4260.02 Kostenbeteiligung Forst Pflanzen (steuerbar)		20'000		20'000		24'579.01
4479.00 Ubrige Erträge Liegenschaften VV						832.00
4600.50 Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer		2'000		2'000		2'487.40
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		36'000		40'000		32'169.30
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				5'000		3'020.00
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		3'500		18'200		3'342.00
4910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen		280'700		295'100		280'700.00
8204 Forstlicher Nebenbetriebe	835'400	1'119'000	912'800	1'255'000	969'937.83	1'158'120.11
Nettoergebnis	283'600		342'200		188'182.28	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		4'837.68	
3101.11 Holzeinkauf Stammholz (Fremdwälder)	300'000		400'000		426'964.45	
3101.12 Holzeinkauf Brennholz	12'000		12'000		9'120.00	
3101.13 Holzeinkauf Industrieholz			500			
3101.14 Holzeinkauf Hackholz	85'000		70'000		86'303.70	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	6'000		6'000		3'082.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.12 DL Dritter Forst Brennholz	15'000		17'000		15'017.25	
3130.14 DL Dritter Forst Hackholz	45'000		50'000		37'274.45	
3130.15 DL Dritter Forst Hackholz (Eigenbedarf)	55'000		60'000		54'338.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500		2'500			
3199.00 Ubriger Betriebsaufwand						-10
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	36'200				56'300.00	
3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen	276'700		291'800		276'700.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		350'000		375'000		341'606.02
4250.00 Verkäufe		3'000		3'000		1'700.15
4250.12 Verkauf Brennholz (nicht optiert)						320.00
4250.15 Verkauf Hackholz (Eigenverbrauch)		130'000		140'000		111'834.00
4250.21 Verkauf Stammholz (steuerbar)		330'000		430'000		452'804.54
4250.22 Verkauf Brennholz (steuerbar)		50'000		50'000		40'435.90
4250.23 Verkauf Industrieholz (steuerbar)				1'000		
4250.24 Verkauf Hackholz (steuerbar)		106'000		106'000		95'088.50
4260.01 Kostenbeteiligung Forst Wildschutzmaterial (steuerbar)						273.15
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		150'000		150'000		114'057.85
8205 Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	2'000	3'000	2'000	3'000		2'700.00
Nettoergebnis	1'000		1'000		2'700.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000			
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'000		3'000		2'700.00
83 Jagd und Fischerei		1'400		1'400		1'318.45
Nettoergebnis	1'400		1'400		1'318.45	
830 Jagd und Fischerei		1'400		1'400		1'318.45
Nettoergebnis	1'400		1'400		1'318.45	
8300 Jagd und Fischerei		1'400		1'400		1'318.45
Nettoergebnis	1'400		1'400		1'318.45	
4601.10 Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'400		1'400		1'318.45

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
85	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	22'000	22'000	22'000	22'000	21'730.00	21'730.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	22'000	22'000	22'000	22'000	21'730.00	21'730.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	22'000	22'000	22'000	22'000	21'730.00	21'730.00
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	200		200		160.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'800		21'800		21'570.00	
86	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	636'900	636'900	551'000	551'000	583'415.95	583'415.95
860	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	636'900	636'900	551'000	551'000	583'415.95	583'415.95
8600	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	636'900	636'900	551'000	551'000	583'415.95	583'415.95
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		636'900		551'000		583'415.95
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	100'000	100'000	99'000	99'000	101'930.00	101'930.00
871	Elektrizität Nettoergebnis	100'000	100'000	99'000	99'000	101'930.00	101'930.00
8710	Elektrizität Nettoergebnis	100'000	100'000	99'000	99'000	101'930.00	101'930.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		100'000		99'000		101'930.00
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	437'400 26'379'500	26'816'900	1'245'800 25'233'000	26'478'800	3'086'966.03 23'714'817.99	26'801'784.02

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
91	Steuern	42'100	23'955'400	60'800	23'134'700	38'892.90	23'091'717.46
	Nettoergebnis	23'913'300		23'073'900		23'052'824.56	
910	Steuern	42'100	23'955'400	60'800	23'134'700	38'892.90	23'091'717.46
	Nettoergebnis	23'913'300		23'073'900		23'052'824.56	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	30'000	21'696'200	50'000	21'477'100	26'783.30	20'896'039.51
	Nettoergebnis	21'666'200		21'427'100		20'869'256.21	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30'000		50'000		26'783.30	
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr		14'994'000		15'225'000		14'805'330.75
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen früherer Jahre		1'575'000		1'470'000		2'285'201.10
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern nat. Personen		40'000		40'000		69'729.37
4000.40	Aktive Steuerausssch. Einkommenssteuern nat. Personen		250'000		250'000		165'100.25
4000.50	Passive Steuerausssch. Einkommenssteuern nat. Personen		-580'000		-800'000		-536'185.20
4000.60	Anrechnung ausländ. Quellensteuer natürliche Personen		-15'000		-15'000		-17'516.70
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr		2'754'000		2'730'000		2'601'630.70
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen früherer Jahre		315'000		157'500		-465'851.10
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern nat. Personen		10'000		10'000		10'711.34
4001.40	Aktive Steuerausssch. Vermögenssteuern nat. Personen		40'000		50'000		30'820.85
4001.50	Passive Steuerausssch. Vermögenssteuern nat. Personen		-350'000		-350'000		-260'907.76
4002.00	Quellensteuern nat. Personen		300'000		300'000		248'860.34
4008.00	Personensteuern		112'000		120'000		110'926.49
4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		1'734'000		1'680'000		1'508'217.90
4010.10	Gewinnsteuern jur. Personen früherer Jahre		210'000		210'000		149'079.95
4010.40	Aktive Steuerausssch. Gewinnsteuern jur. Personen		210'000		300'000		102'896.10
4010.50	Passive Steuerausssch. Gewinnsteuern jur. Personen		-20'000		-30'000		-4'493.25
4011.00	Kapitalsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		82'700		85'100		84'894.60
4011.10	Kapitalsteuern jur. Personen früherer Jahre		5'000		5'000		4'350.10
4011.40	Aktive Steuerausssch. Kapitalsteuern jur. Personen		30'000		40'000		3'712.25
4011.50	Passive Steuerausssch. Kapitalsteuern jur. Personen		-500		-500		-501.85
4012.00	Quellensteuern juristische Personen						33.28
9101	Sondersteuern	12'100	2'259'200	10'800	1'657'600	12'109.60	2'195'677.95
	Nettoergebnis	2'247'100		1'646'800		2'183'568.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000				754.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	11'100		10'800		11'355.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		2'200'000		1'600'000		2'136'957.95
4033.00	Hundesteuern		59'200		57'600		58'720.00
93	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	2'341'000	2'341'000	2'850'900	2'850'900	2'899'888.00	2'899'888.00
930	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	2'341'000	2'341'000	2'850'900	2'850'900	2'899'888.00	2'899'888.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	2'341'000	2'341'000	2'850'900	2'850'900	2'899'888.00	2'899'888.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		2'341'000		2'850'900		2'899'888.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	391'100	512'500	365'400	487'200	268'150.59	804'771.76
		121'400		121'800		536'621.17	
961	Zinsen Nettoergebnis	151'400	317'000	154'400	302'600	73'452.50	164'787.16
		165'600		148'200		91'334.66	
9610	Zinsen Nettoergebnis	151'400	317'000	154'400	302'600	73'452.50	164'787.16
		165'600		148'200		91'334.66	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000		2'000		696.45	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	12'000		12'400		15'566.65	
3499.00	übriger Finanzaufwand					16.35	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	70'000		70'000		23'521.25	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	8'000		8'000		2'018.80	
3940.00	Int. Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	59'400		62'000		31'633.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						56.56
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		5'000				3'559.37
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		80'000		80'000		40'459.42
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		1'000		1'000		154.95
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		40'000		25'000		34'426.21
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		200		200		195.65
4470.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen						50.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Int. Verrechnung von kalkulat. Zinsen und Finanzaufwand		190'800		196'400		85'885.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	232'800	195'500	211'000	184'600	194'698.09	639'984.60
	Nettoergebnis		37'300		26'400	445'286.51	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	232'800	195'500	211'000	184'600	194'698.09	195'788.05
	Nettoergebnis		37'300		26'400	1'089.96	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	53'400		30'400		40'137.40	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel					528.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'400		1'900		2'603.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'700		3'100		4'463.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	1'100		400		546.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		300		437.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800		500		568.70	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	10'000		9'000		19'596.44	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'600		5'000		1'539.85	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte FV	6'500		8'500		6'125.85	
3431.20	Anschaffungen Mobilien FV			3'000		41'055.60	
3431.30	Unterhalt Mobilien FV	1'500				1'120.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung FV	5'500		5'000		5'522.75	
3439.20	Steuern und Abgaben FV	2'500		2'500		2'549.50	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	400		400		417.90	
3439.40	Dienstleistungen Dritter FV	1'500		4'500		479.45	
3439.50	Planung und Projektierung Dritter FV					1'505.10	
3940.00	Int. Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	135'400		136'500		65'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		
4430.01	Mietzinsen FV		57'000		45'700		56'820.00
4430.02	Baurechtszinsen FV		115'200		115'200		116'604.40
4430.03	Pachtzinsen FV		15'000		15'700		15'723.65
4432.00	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften FV		2'000		2'000		1'300.00
4439.00	Ubriger Liegenschaftenertrag FV		5'300		5'000		5'340.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens						444'196.55
	Nettoergebnis					444'196.55	
4443.00	Wertberichtigung Liegenschaften FV Land						425'095.25
4443.40	Wertberichtigungen Liegenschaften FV Gebäude						19'101.30
969	Finanzvermögen, n.a.g.	6'900					
	Nettoergebnis		6'900				
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	6'900					
	Nettoergebnis		6'900				
3499.00	übriger Finanzaufwand	6'900					
97	Rückverteilungen		3'800		1'600		3'306.80
	Nettoergebnis	3'800		1'600		3'306.80	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'800		1'600		3'306.80
	Nettoergebnis	3'800		1'600		3'306.80	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'800		1'600		3'306.80
	Nettoergebnis	3'800		1'600		3'306.80	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'800		1'600		3'306.80
99	Nicht aufgeteilte Posten	4'200	4'200	819'600	4'400	2'779'922.54	2'100.00
	Nettoergebnis				815'200		2'777'822.54
990	Nicht aufgeteilte Posten			500'000		1'500'000.00	
	Nettoergebnis				500'000		1'500'000.00
9900	Einlage in finanzpolitische Reserve			500'000		1'500'000.00	
	Nettoergebnis				500'000		1'500'000.00
3894.00	Einlage in finanzpolitische Reserve			500'000		1'500'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	4'200	4'200	4'400	4'400	2'100.00	2'100.00
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	4'200	4'200	4'400	4'400	2'100.00	2'100.00
3502.00	Einlage in Legate und Stiftungen des FK	4'200		4'400		2'100.00	
4940.00	Int. Verrechnung von kalkulat. Zinsen und Finanzaufwand		4'200		4'400		2'100.00
999	Abschluss	896700		315'200		1'277'822.54	
	Nettoergebnis		896700		315'200		1'277'822.54
9999	Abschluss	896700		315'200		1'277'822.54	
	Nettoergebnis		896700		315'200		1'277'822.54
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	896700		315'200		1'277'822.54	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung Projektübersicht

Konto		Budget 2025	Budget 2024	Status
0210	Abteilung Finanzen und Steuern			
0210.5200.001	Update Steuersoftware	17'000	52'000	Ist gestartet und im Bau.
0290	Verwaltungliegenschaften			
0290.5040.004	Planung Sanierung/Neubau Gemeindehaus	100'000	50'000	Planung ist angelaufen.
0290.5040.005	Umbau/Umnutzung Räume Gemeindeverwaltung	55'000	0	Wird 2025 umgesetzt.
0290.5290.001	Gemeindeliegenschaften, Zustandsanalyse	0	75'000	Wird 2024 beendet.

1

Öffentliche Sicherheit und Ordnung Projektübersicht

Konto		Budget 2025	Budget 2024	Begründung
1500	Feuerwehr			
1500.5060.003	Feuerwehrfahrzeug VW T4, Ersatzanschaffung	100'000	100'000	Fahrzeugbeschaffung hat sich infolge Lieferengpässe auf 2025 verschoben.

1500.6340.001	Fahrzeugbeschaffungen, Anteil GVZ	50'000	50'000	Fahrzeugbeschaffung hat sich infolge Lieferengpässe auf 2025 verschoben.
---------------	-----------------------------------	--------	--------	--

2

 Bildung
 Projektübersicht

Konto		Budget 2025	Budget 2024	Status
2130	Oberstufe			
2130.5060.001	IT-Geräte Ersatz Sekundarschule	100'000	100'000	Laufende Ersatzbeschaffungen der Geräte.
2170	Schulliegenschaften			
2170.5030.201	SH Auenrain, Belag Parkplatz Schulstrasse	0	445'000	Projekt wurde an der GV 2022 verworfen, neues Projekt in Planung.
2170.5040.008	Anpassungen Netzwerk und Umsetzung Videokonzept	50'000	200'000	Ist im Bau, soll 2025 fertig gestellt werden.
2170.5040.009	SH Ebni, Installation PV-Anlage mit Sanierung	50'000	0	Wird 2025 umgesetzt.
2170.5040.010	SH Ebni, Gesamtrenovation Singsaal (Brandschutz)	100'000	0	Wird 2025 umgesetzt.
2170.5040.011	SH Ebni, Trennwandverglasung Treppenhaus	60'000	0	Wird 2025 umgesetzt.
2170.5040.012	SH Ebni, Sanierung rote Plätze inkl. Laufbahn	300'000	0	Wird 2025 umgesetzt.
2170.5040.209	SH Auenrain, Gesamtanierung Klassentrakt 2	100'000	50'000	Hierbei handelt es sich um Planungsarbeiten, Sanierung 2027/2028.
2170.5040.405	SH Drei Linden, Erneuerung Belag Pausenplatz (§)	250'000	500'000	Projekt ist gestartet und wird 2025 fertig gestellt.
2170.5040.502	SH Herrenhaus, Sanierung Fenster/Dach/Fassade	300'000	0	Wird 2025 umgesetzt.
2170.5040.702	Kiga Aesch, Ersatz Fenster / Sanierung Dach	250'000	0	Wird 2025 umgesetzt.
2170.6300.001	Bundesbeiträge Photovoltaikanlage	0	30'000	Beiträge für die PV-Anlage SH Auenrain von 2023.

2171	Nahwärmeverbund Schule			
2171.5030.007	Nahwärmeverbund, Ausbau Zürichstrasse - Kirche	250'000	250'000	Das Projekt hat sich von 2024 auf 2025 verschoben.
2171.6370.000	Anschlussgebühren private Haushalte	100'000	100'000	Mit dem Projekt oben haben sich auch die Anschlussgebühren verschoben.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Projektübersicht

Konto		Budget 2025	Budget 2024	Status
3410	Sport			
3410.5030.002	Fussballplatz Nr. 1, Versenk Bewässerungsanlage	90'000	0	Wird 2025 umgesetzt.
34105030003	Fussball Kunstrasenplatz	600'000	50'000	Wenn das Projekt vom Volk angenommen wird, soll 2025 gestartet
3410.5040.001	Sportanlage Pöschenriet, Sanierung Fassade (§)	0	250'000	Soll 2024 fertig gestellt werden.
3410.5040.003	Sportanlage Pöschenriet, PV-Anlage Fassade	0	150'000	Soll 2024 fertig gestellt werden.
3410.6300.001	Bundesbeitrag, PV-Anlage Pöschenriet	30'000	0	Beiträge für die PV-Anlage von 2024 im Pöschenriet.
3415	Schwimmbad			
3415.5040.001	Schwimmbad, Umbau altes Badigebäude (GV 291123)	1'200'000	1'000'000	Projekt ist gestartet, Bauvollendung 2025.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Projektübersicht

Konto		Budget 2025	Budget 2024	Status
6150	Gemeindestrassen			
6150.5010.017	Strassenbeleuchtung, Umstellung auf LED (GV 010622)	170'000	150'000	Ist im Bau.
6150.5010.022	Im Rütschen / Breitestrasse, Sanierung (§)	0	95'000	Wird 2024 fertig gestellt.
6150.5010.023	Leigerütistrasse, Sanierung (§)	110'000	10'000	Bauausführung im 2025 geplant.
6150.5010.024	Rötelhochstrasse, Sanierung (§)	75'000	5'000	Bauausführung im 2025 geplant.
6150.5010.025	Sonnhaldenstrasse, Sanierung (§)	110'000	10'000	Bauausführung im 2025 geplant.
6150.5010.026	Rötelbodenstrasse, Sanierung (§)	110'000	10'000	Bauausführung im 2025 geplant.
6150.5010.027	Eichhofstrasse, Sanierung (§)	200'000	0	Bauausführung im 2025 geplant.
6150.5010.028	Kehlhofstrasse, Sanierung (§)	50'000	0	Planung im 2025, Projektausführung im 2026.
6150.5010.029	Krähenweg, Sanierung (§)	20'000	0	Planung im 2025, Projektausführung im 2026.
6150.5010.030	Alte Radhofstrasse, Sanierung (§)	30'000	0	Planung im 2025, Projektausführung im 2026.
6150.5010.031	Radhofstrasse, Sanierung (§)	20'000	0	Planung im 2025, Projektausführung im 2026.
6150.5040.001	Bushaltestelle Oberdorf, Erstellung	0	10'000	Wird nicht durch die Gemeinde ausgeführt, sondern privat.
6190	Strassen, übriges			
6190.5040.003	Werkgebäude, Ersatz Oelheizung durch Schnitzel (Planung)	0	50'000	Das Projekt wurde auf 2026/2027 verschoben.
6190.5040.004	Werkgebäude, Renovation (§)	300'000	300'000	Das Projekt soll 2025 fertig gestellt werden.
6190.5040.005	Werkgebäude, PV-Anlage auf Carport mit Batterie	260'000	0	Wird 2025 umgesetzt.
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur			
6210.5040.002	Bushaltestelle Wolfgässli Richtung Winterthur, Erstellung	80'000	0	Wird 2025 umgesetzt.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Projektübersicht

Konto		Budget 2025	Budget 2024	Status
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]			
7101.5030.005	Wasserleitung Aesch - Riet, Ersatz (§)	0	215'000	Projekt soll 2024 umgesetzt werden.
7101.5030.015	Wasserleitung Leigerütistrasse, Ersatz (§)	120'000	10'000	Planung 2024, Umsetzung im 2025.
7101.5030.016	Siedlung Oedenhof mit Quelle (401-416), Erschliessung (§)	200'000	50'000	Planung 2024, Umsetzung im 2025.
7101.5030.503	Reservoir Oberhueb, Neubau (GV 290524)	600'000	50'000	Planung 2024, Umsetzung im 2025/2026.
7101.5030.602	Schutzzonen, Erneuerungen (§)	0	80'000	Projekt gestartet, soll 2024 umgesetzt werden.
7101.5030.604	Quelleitung Oedenhof Ost (416) und Karrholz (440),	0	50'000	Projekt pendent.
7101.5030.605	Schutzzone GWPW Hofstetten, Erneuerung/Umzäunung	0	50'000	Projekt pendent.
7101.6370.000	Anschlussgebühren Privathaushalte	150'000	150'000	Laufende Anschlussgebühren aus Neu- und Umbauten.
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]			
7201.5030.010	GEP Umsetzung Etappe 2, Sanierung Einzelschäden (§)	0	312'000	Umsetzung der 2. Etappe in Aesch ist gestartet.
7201.5030.011	Wolfzangen/Zürichstrasse, Leitungsersatz (§)	110'000	0	Wird 2025 umgesetzt.
7201.5030.012	GEP Umsetzung Etappe Hünikon, Sanierung	340'000	0	Umsetzung der Etappe in Hünikon ist für 2025 eingeplant.
7201.5290.003	GEP, Vorarbeiten und Bereinigungen (§)	0	49'000	Arbeiten sind grösstenteils abgeschlossen.
7201.5290.004	GEP, Überarbeitung	87'000	0	GEP Überarbeitung wird 2025 durchgeführt.
7201.5640.002	ARA, Investitionsbeitrag Sonderbauwerk (§)	0	180'000	Das Sonderbauwerk soll 2024 saniert werden, keine Investitionen im 2025.
7201.6370.000	Anschlussgebühren Privathaushalte	150'000	150'000	Laufende Anschlussgebühren aus Neu- und Umbauten.
7410	Gewässerverbauung			
7410.5020.002	Näfbach Fischgängigkeit, Projekt	33'000	0	Nachdem das Variantenstudium 2024 abgeschlossen ist, wird mit der Umsetzungsplanung 2025 gestartet.
7410.5290.001	Näfbach Fischgängigkeit, Planung	0	28'000	Variantenstudium 2024 ist abgeschlossen.
7410.6300.001	Bundesbeiträge, Näfbach Fischgängigkeit	44'000	0	Beiträge für die Planungskosten.
7710	Friedhof und Bestattungen			
7710.5030.001	Friedhof, Gemeinschaftsgrab	140'000	0	Die Arbeiten am Gemeinschaftsgrab starten 2025.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	172'000.00	0.00	177'000.00	0.00	138'691.25	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	100'000.00	50'000.00	100'000.00	50'000.00	984.40	104'749.00
2 Bildung	1'810'000.00	100'000.00	1'545'000.00	130'000.00	1'386'613.90	223'481.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	1'890'000.00	30'000.00	1'450'000.00	0.00	194'685.22	36'000.00
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	1'535'000.00		640'000.00	0.00	253'614.00	0.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'630'000.00	344'000.00	1'074'000.00	300'000.00	627'685.00	38'704.10
8 Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	450'400.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	7'137'000.00	524'000.00	4'986'000.00	480'000.00	3'052'673.77	402'934.10
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	6'613'000.00	0.00	4'506'000.00	0.00	2'649'739.67
Total	7'137'000.00	7'137'000.00	4'986'000.00	4'986'000.00	3'052'673.77	3'052'673.77

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	172'000		177'000		138'691.25	
	Nettoergebnis		172'000		177'000		138'691.25
02	Allgemeine Dienste	172'000		177'000		138'691.25	
	Nettoergebnis		172'000		177'000		138'691.25
021	Finanz- und Steuerverwaltung	17'000		52'000		18'867.75	
	Nettoergebnis		17'000		52'000		18'867.75
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	17'000		52'000		18'867.75	
0210.5200.001	Update Steuersoftware	17'000		52'000		18'867.75	
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	155'000		125'000		119'823.50	
	Nettoergebnis		155'000		125'000		119'823.50
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	155'000		125'000		119'823.50	
0290.5040.003	Zentrumsgestaltung Gemeindehausplatz (GV 210602)					119'823.50	
0290.5040.004	Planung Sanierung/Neubau Gemeindehaus	100'000		50'000			
0290.5040.005	Umbau/Umnutzung Räume Gemeindeverwaltung	55'000					
0290.5290.001	Gemeindeliegenschaften, Zustandsanalyse			75'000			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	100'000	50'000	100'000	50'000	984.40	104'749.00
	Nettoergebnis		50'000		50'000	103'764.60	
15	Feuerwehr	100'000	50'000	100'000	50'000		
	Nettoergebnis		50'000		50'000		
150	Feuerwehr	100'000	50'000	100'000	50'000		
	Nettoergebnis		50'000		50'000		
1500	Feuerwehr	100'000	50'000	100'000	50'000		
1500.5060.003	Feuerwehrfahrzeug VW T4, Ersatzanschaffung	100'000		100'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1500.6340.001	Fahrzeugbeschaffungen, Anteil GVZ		50'000		50'000		
16	Verteidigung					984.40	104'749.00
	Nettoergebnis					103'764.60	
161	Militärische Verteidigung					984.40	104'749.00
	Nettoergebnis					103'764.60	
1610	Militärische Verteidigung					984.40	104'749.00
1610.5000.002	Schiesshang Hünikon, Sanierung (S)					984.40	
1610.6300.001	Schiesshang Hünikon, Vasa-Abgeltung						48'000.00
1610.6310.001	Schiesshang Hünikon, Kostenanteil AWEL						56'749.00
2	BILDUNG	1'810'000	100'000	1'545'000	130'000	1'386'613.90	223'481.00
	Nettoergebnis		1'710'000		1'415'000		1'163'132.90
21	Obligatorische Schule	1'810'000	100'000	1'545'000	130'000	1'386'613.90	223'481.00
	Nettoergebnis		1'710'000		1'415'000		1'163'132.90
213	Oberstufe	100'000		100'000		163'453.65	
	Nettoergebnis		100'000		100'000		163'453.65
2130	Oberstufe	100'000		100'000		163'453.65	
2130.5060.001	IT-Geräte Ersatz Sekundarschule	100'000		100'000		163'453.65	
217	Schulliegenschaften	1'710'000	100'000	1'445'000	130'000	1'223'160.25	223'481.00
	Nettoergebnis		1'610'000		1'315'000		999'679.25
2170	Schulliegenschaften	1'460'000		1'195'000	30'000	732'795.03	11'270.00
2170.5030.201	SH Auenrain, Belag Parkplatz Schulstrasse			445'000			
2170.5040.007	SH Ebni, Neuverkabelung Glasfaser					3'130.95	
2170.5040.008	Anpassungen Netzwerk und Umsetzung Videokonzept	50'000		200'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2170.5040.009 SH Ebni, Installation PV-Anlage mit Sanierung	50'000					
2170.5040.010 SH Ebni, Gesamtrenovation Singsaal (Brandschutz) (§)	100'000					
2170.5040.011 SH Ebni, Trennwandverglasung Treppenhaus	60'000					
2170.5040.012 SH Ebni, Sanierung rote Plätze inkl. Laufbahn (§)	300'000					
2170.5040.206 SH Auenrain, Photovoltaik-Anlage (GV 171129)					165'401.45	
2170.5040.209 SH Auenrain, Gesamtanierung Klassentrakt 2	100'000		50'000		17'989.15	
2170.5040.402 TH Drei Linden, Instandstellung (GV 210602)					417'912.19	
2170.5040.403 SH Drei Linden, Waschhaus/Scheune Instandstellung					2'134.80	
2170.5040.404 SH Drei Linden, Ersatz aller Fenster (§)					32'387.19	
2170.5040.405 SH Drei Linden, Erneuerung Belag Pausenplatz (GV 240306)	250'000		500'000		21'950.85	
2170.5040.502 SH Herrenhaus, Sanierung Fenster/Dach/Fassade (§)	300'000					
2170.5040.702 Kiga Aesch, Ersatz Fenster / Sanierung Dach (§)	250'000					
2170.5060.201 SH Auenrain, Instandstellung Geräte Spielplatz					71'888.45	
2170.6300.001 Bundesbeiträge Photovoltaikanlage				30'000		
2170.6310.001 Investitionsbeiträge von Kanton						11'270.00
2171.00 Nahwärmeverbund Schule	250'000	100'000	250'000	100'000	490'365.22	212'211.00
2171.5030.001 Nahwärmeverbund, Erweiter. TH 3Linden - Zürichstr. 45a					875.02	
2171.5030.002 Nahwärmeverbund, Erweiter. Zwischenweg - Zürichstr. 29					31'449.35	
2171.5030.003 Nahwärmeverbund, Erweiter. G'dehausweg - Schulstr. 8					4'781.99	
2171.5030.004 Nahwärmeverbund, Erweiterung Zwischenweg Süd					157'417.68	
2171.5030.005 Nahwärmeverbund, Neuanschluss alte Landi					104'089.05	
2171.5030.006 Nahwärmeverbund, Erweiterung Winterthurstrasse					191'752.13	
2171.5030.007 Nahwärmeverbund, Ausbau Zürichstrasse - Kirche	250'000		250'000			
2171.6370.000 Anschlussgebühren private Haushalte		100'000		100'000		212'211.00
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'890'000	30'000	1'450'000		194'685.22	36'000.00
Nettoergebnis		1'860'000		1'450'000		158'685.22
31 Kulturerbe					-491.53	
Nettoergebnis					491.53	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
311	Museen und bildende Kunst						
	Nettoergebnis					-491.53	491.53
3110	Museen und bildende Kunst					-491.53	
3110.5290.001	Museum neue Dauerausstellung					-491.53	
34	Sport und Freizeit	1'890'000	30'000	1'450'000		195'176.75	36'000.00
	Nettoergebnis		1'860'000		1'450'000		159'176.75
341	Sport	1'890'000	30'000	1'450'000		64'800.60	36'000.00
	Nettoergebnis		1'860'000		1'450'000		28'800.60
3410	Sport	690'000	30'000	450'000		51'800.60	36'000.00
3410.5030.001	Pumptrack, Erstellung (GV 210602)					525.00	
3410.5030.002	Fussballplatz Nr. 1, Versenk Bewässerungsanlage	90'000					
34105030003	Fussball Kunstrasenplatz	600'000		50'000			
3410.5040.001	Sportanlage Pöschenriet, Sanierung Fassade (§)			250'000			
3410.5040.003	Sportanlage Pöschenriet, PV-Anlage Fassade			150'000			
3410.5060.001	Sportanlage Pöschenriet, Rasenroboter inkl. Installation					51'275.60	
3410.6300.001	Bundesbeitrag, PV-Anlage Pöschenriet		30'000				
3410.6310.000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						36'000.00
3415	Schwimmbad	1'200'000		1'000'000		13'000.00	
3415.5040.001	Schwimmbad, Umbau altes Badigebäude (GV 231129)	1'200'000		1'000'000		13'000.00	
342	Freizeit					130'376.15	
	Nettoergebnis						130'376.15
3420	Freizeit					130'376.15	
3420.5040.001	Umbauten altes SH Hünikon					113'156.35	
3420.5060.001	Videüberwachung Freizeitanlagen					17'219.80	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'535'000		640'000		253'614.00	
	Nettoergebnis		1'535'000		640'000		253'614.00
61	Strassenverkehr	1'455'000		640'000		253'614.00	
	Nettoergebnis		1'455'000		640'000		253'614.00
615	Gemeindestrassen	895'000		290'000		241'239.45	
	Nettoergebnis		895'000		290'000		241'239.45
6150	Gemeindestrassen	895'000		290'000		241'239.45	
6150.5010.008	Unterdorfstrasse, Sanierung (§)					3'400.90	
6150.5010.017	Strassenbeleuchtung, Umstellung auf LED (GV 220601)	170'000		150'000		115'139.60	
6150.5010.018	Brahalden-/Luegislandstrasse und Rütschen, Sanierung (§)					12'841.75	
6150.5010.021	Seuzachstrasse, Sanierung (§)					109'857.20	
6150.5010.022	Im Rütschen / Breitestrasse, Sanierung (§)			95'000			
6150.5010.023	Leigerütistrasse, Sanierung (§)	110'000		10'000			
6150.5010.024	Rötelhochstrasse, Sanierung (§)	75'000		5'000			
6150.5010.025	Sonnhaldenstrasse, Sanierung (§)	110'000		10'000			
6150.5010.026	Rötelbodenstrasse, Sanierung (§)	110'000		10'000			
6150.5010.027	Eichhofstrasse, Sanierung (§)	200'000					
6150.5010.028	Kehlhofstrasse, Sanierung (§)	50'000					
6150.5010.029	Krähenweg, Sanierung (§)	20'000					
6150.5010.030	Alte Radhofstrasse, Sanierung (§)	30'000					
6150.5010.031	Radhofstrasse, Sanierung (§)	20'000					
6150.5040.001	Bushaltestelle Oberdorf, Erstellung			10'000			
619	Strassen, übriges	560'000		350'000		12'374.55	
	Nettoergebnis		560'000		350'000		12'374.55

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6190	Strassen, übriges	560'000		350'000		12'374.55	
6190.5040.003	Werkgebäude, Ersatz Oelheizung durch Schnitzel (Planung)			50'000			
6190.5040.004	Werkgebäude, Renovation (§)	300'000		300'000		12'374.55	
6190.5040.005	Werkgebäude, PV-Anlage auf Carport mit Batterie	260'000					
62	Öffentlicher Verkehr	80'000					
	Nettoergebnis		80'000				
621	Bahninfrastruktur	80'000					
	Nettoergebnis		80'000				
6210	Bahninfrastruktur	80'000					
6210.5040.002	Bushaltestelle Wolfgässli Richtung Winterthur, Erstellung	80'000					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'630'000	344'000	1'074'000	300'000	627'685.00	38'704.10
	Nettoergebnis		1'286'000		774'000		588'980.90
71	Wasserversorgung	920'000	150'000	505'000	150'000	439'947.45	19'352.05
	Nettoergebnis		770'000		355'000		420'595.40
710	Wasserversorgung	920'000	150'000	505'000	150'000	439'947.45	19'352.05
	Nettoergebnis		770'000		355'000		420'595.40
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	920'000	150'000	505'000	150'000	439'947.45	19'352.05
7101.5030.005	Wasserleitung Aesch - Riet, Ersatz (§)			215'000		20'606.03	
7101.5030.008	Wasserleitung Kehlhof - Hühnerloch (§)					31'747.21	
7101.5030.010	Wasserleitung Unterdorfstrasse (§ mit Fernwärme)					1'020.33	
7101.5030.014	Installation Netz Notschaltung (§)					68'674.46	
7101.5030.015	Wasserleitung Leigerütistrasse, Ersatz (§)	120'000		10'000			
7101.5030.016	Siedlung Oedenhof mit Quelle (401-416), Erschliessung (§)	200'000		50'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101.5030.503 Reservoir Oberhueb, Neubau (GV 240529)	600'000		50'000		41'344.77	
7101.5030.506 Res. Oedenhof, Sanierung Brauch- und Löschwasserkammer (§)					209'630.51	
7101.5030.507 Reservoir Kehlhof, Sanierung					45'929.62	
7101.5030.602 Schutzzonen, Erneuerungen (§)			80'000		20'994.52	
7101.5030.604 Quelleitung Oedenhof Ost (416) und Karrholz (440), Sanierung			50'000			
7101.5030.605 Schutzzone GWPW Hofstetten, Erneuerung/Umfriedung			50'000			
7101.6370.000 Anschlussgebühren Privathaushalte		150'000		150'000		19'352.05
72 Abwasserbeseitigung	537'000	150'000	541'000	150'000	187'737.55	19'352.05
Nettoergebnis		387'000		391'000		168'385.50
720 Abwasserbeseitigung	537'000	150'000	541'000	150'000	187'737.55	19'352.05
Nettoergebnis		387'000		391'000		168'385.50
7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	537'000	150'000	541'000	150'000	187'737.55	19'352.05
7201.5030.009 GEP Umsetzung, Sanierung Einzelschäden (§)					90'717.31	
7201.5030.010 GEP Umsetzung Etappe 2, Sanierung Einzelschäden (§)			312'000		2'195.91	
7201.5030.011 Wolfzangen/Zürichstrasse, Leitungsersatz (§)	110'000					
7201.5030.012 GEP Umsetzung Etappe Hünikon, Sanierung Einzelschäden (§)	340'000					
7201.5290.001 GEP TV-Untersuche (§)					94'002.14	
7201.5290.003 GEP, Vorarbeiten und Bereinigungen (§)			49'000			
7201.5290.004 GEP, Überarbeitung	87'000					
7201.5640.002 ARA, Investitionsbeitrag Sonderbauwerk (§)			180'000		822.19	
7201.6370.000 Anschlussgebühren Privathaushalte		150'000		150'000		19'352.05
74 Verbauungen	33'000	44'000	28'000			
Nettoergebnis		11'000		28'000		
741 Gewässerverbauungen	33'000	44'000	28'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis	11'000			28'000		
7410	Gewässerverbauungen	33'000	44'000	28'000			
7410.5020.002	Näfbach Fischgängigkeit, Projekt	33'000					
7410.5290.001	Näfbach Fischgängigkeit, Planung			28'000			
7410.6300.001	Bundesbeiträge, Näfbach Fischgängigkeit		44'000				
77	Übriger Umweltschutz	140'000					
	Nettoergebnis		140'000				
771	Friedhof und Bestattung	140'000					
	Nettoergebnis		140'000				
7710	Friedhof und Bestattung	140'000					
7710.5030.001	Friedhof, Gemeinschaftsgrab	140'000					
8	VOLKSWIRTSCHAFT					450'400.00	
	Nettoergebnis						450'400.00
82	Forstwirtschaft					450'400.00	
	Nettoergebnis						450'400.00
820	Forstwirtschaft					450'400.00	
	Nettoergebnis						450'400.00
8204	Forstliche Nebenbetriebe					450'400.00	
8204.5060.001	Ersatz Forstfahrzeug (§)					450'400.00	
9	FINANZEN	524'000	7'137'000	480'000	4'986'000	402'934.10	3'052'673.77
	Nettoergebnis	6'613'000		4'506'000		2'649'739.67	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
99	Nicht aufgeteilte Posten	524'000	7'137'000	480'000	4'986'000	402'934.10	3'052'673.77
	Nettoergebnis	6'613'000		4'506'000		2'649'739.67	
999	Abschluss	524'000	7'137'000	480'000	4'986'000	402'934.10	3'052'673.77
	Nettoergebnis	6'613'000		4'506'000		2'649'739.67	
9999	Abschluss	524'000	7'137'000	480'000	4'986'000	402'934.10	3'052'673.77
9999.5900.000	Passivierte Einnahmen	524'000		480'000		402'934.10	
9999.6900.000	Aktivierte Ausgaben		7'137'000		4'986'000		3'052'673.77

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN	0	0	0	0	0.00	0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	0		0		0.00	
	Nettoergebnis		0		0		0.00
999	Abschluss	0		0		0.00	
	Nettoergebnis		0		0		0.00
9999	Abschluss	0		0		0.00	

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
210	Finanz- und Steuerverwaltung	3320.00	17'500.00		
0290	Verwaltungsliegenschaften	3300.40	51'500.00	45'200.00	51'458.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	3320.90	10'200.00	10'200.00	2'674.00
1500	Feuerwehr	3300.60	13'500.00	10'400.00	7'130.00
1610	Militärische Verteidigung	3300.30	3'800.00	3'800.00	3'834.00
1610	Militärische Verteidigung	3300.40	2'700.00	2'700.00	2'702.00
1610	Militärische Verteidigung	3300.60	-5'200.00	-5'200.00	-5'203.00
2130	Sekundarstufe	3300.60	126'800.00	120'000.00	152'029.25
2170	Schulliegenschaften	3300.40	578'800.00	635'800.00	581'117.61
2170	Schulliegenschaften	3300.60	39'600.00	30'600.00	39'550.00
2171	Nahwärmeheizung	3300.30	19'500.00	28'500.00	14'154.00
2171	Nahwärmeheizung	3300.40	33'900.00	33'900.00	33'915.00
3110	Museen und bildende Kunst	3300.40	15'000.00	15'000.00	15'029.00
3110	Museen und bildende Kunst	3320.00	18'000.00	18'100.00	18'005.00
3210	Bibliothek	3300.40	300.00	10'200.00	10'230.00
3410	Sport	3300.30	3'400.00	7'200.00	3'390.00
3410	Sport	3300.40	150'400.00	146'900.00	128'469.00
3410	Sport	3300.60	17'700.00	7'500.00	6'409.00
3415	Schwimmbad	3300.40	91'300.00	22'400.00	22'359.00
3415	Schwimmbad	3300.60	7'500.00	7'500.00	7'500.00
3420	Freizeit	3300.30	1'200.00	1'200.00	1'241.00
3420	Freizeit	3300.40	7'200.00	1'500.00	7'172.00
3420	Freizeit	3300.60	0.00	32'500.00	0.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3660.40	1'400.00	1'400.00	1'397.00
5440	Jugendschutz	3300.40	5'700.00	5'700.00	5'685.00
5790	Fürsorge übriges	3320.00	0.00	0.00	17'100.35
6150	Gemeindestrassen	3300.10	360'200.00	390'000.00	404'322.20
6150	Gemeindestrassen	3300.60	6'600.00	8'000.00	8'050.00
6190	Strassen übriges	3300.40	59'900.00	16'300.00	16'326.00

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3300.40	2'700.00	0.00	203.26
7101	Wasserwerk	3300.30	16'700.00	49'700.00	34'919.00
7101	Wasserwerk	3300.90	0.00	-100.00	-58.00
7201	Abwasserbeseitigung	3300.30	-12'400.00	-16'600.00	-17'909.00
7201	Abwasserbeseitigung	3300.60	7'300.00	7'300.00	7'290.00
7201	Abwasserbeseitigung	3320.90	71'300.00	60'800.00	71'267.00
7201	Abwasserbeseitigung	3660.20	2'400.00	7'400.00	0.00
7301	Abfallwirtschaft	3300.40	1'900.00	1'900.00	1'896.00
7301	Abfallwirtschaft	3300.60	0.00	6'900.00	0.00
7410	Gewässerverbauung	3300.20	12'300.00	12'300.00	12'299.00
7710	Friedhof und Bestattungen	3300.30	1'700.00	1'700.00	1'667.00
7710	Friedhof und Bestattungen	3300.40	1'300.00	1'300.00	1'325.00
8200	Forstwirtschaft	3300.40	21'400.00	22'000.00	21'403.00
8200	Forstwirtschaft	3300.50	800.00	800.00	803.00
8200	Forstwirtschaft	3300.60	0.00	48'900.00	8'867.00
8204	Forstwirtschaft	3300.60	36'200.00	0.00	56'300.00
Total			1'802'000.00	1'811'600.00	1'756'317.67
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	1'798'200.00	1'802'800.00	1'754'920.67
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	3'800.00	8'800.00	1'397.00
	Ausserordentlicher Aufwand / zus. Abschreibungen Steuerbereich	383x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			1'802'000.00	1'811'600.00	1'756'317.67

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
Anzahl Einwohner	5'820	5'850	5'758	
Steuerfuss	102%	105%	105%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'624	3'467	3'429	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	39%	52%	169%	> 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	-79%	-87%	-105%	< 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	-2'928	-3'209	-3'808	< 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