

Politische Gemeinde Hedingen
8908 Hedingen

Budget 2025

Ablieferung an Gemeinderat	26.09.2024
Abnahmebeschluss Gemeinderat	01.10.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	02.10.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	30.10.2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	05.12.2024
Veröffentlichung	04.11.2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	4-5
2 Anträge und Beschlüsse	6-8
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	10
4 Finanzierung	11-12
5 Haushaltsgleichgewicht	13-14
6 Erfolgsrechnung	15
7 Investitionsrechnungen	16-17
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	19-27
9 Erfolgsrechnung	28-81
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	82-85
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	86-92
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	93-95
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	97-98
14 Finanzkennzahlen	99

Kontakt
 Gemeindeverwaltung Hedingen
 Finanzabteilung
 Zürcherstrasse 27
 8908 Heidngen

Finanzvorständin
 Springer a.i. Finanzen
 Telefon
 E-Mail

Nicole Doppler
 Richard Meier
 044 762 25 40
finanzen@hedingen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderat

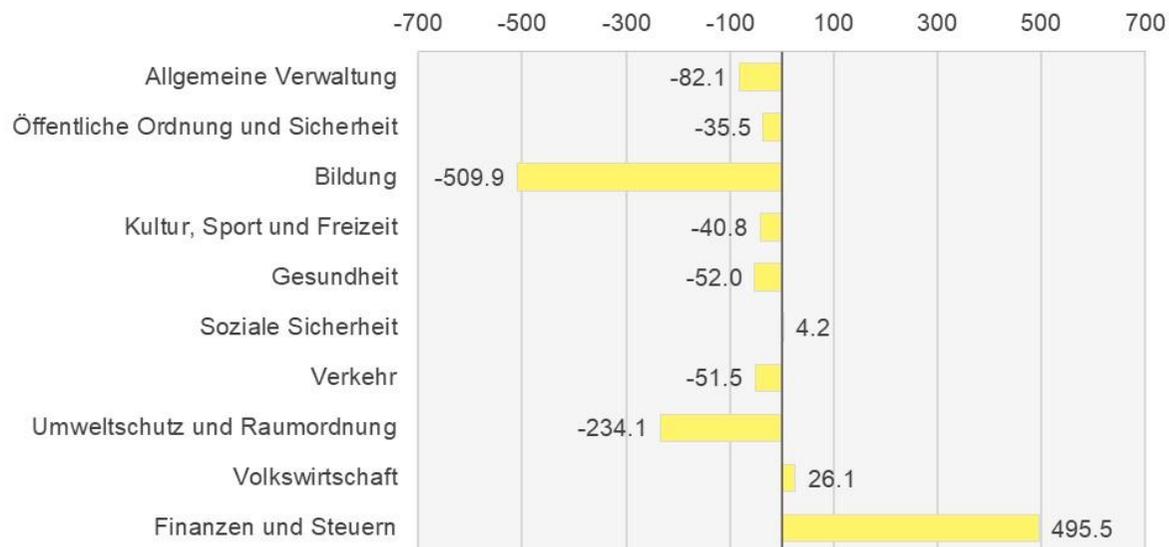
Die finanziellen Aussichten unserer Gemeinde haben sich deutlich verschlechtert: Die Ausgaben steigen überproportional zu den Steuererträgen, was nun zu einem erheblichen Defizit führt. Während die höheren Grundstückgewinnsteuern diese Entwicklung bisher abfedern konnten, normalisieren sich diese Einnahmen nun auf ein durchschnittliches Niveau. Auf der Kostenseite kommen zusätzliche Ausgaben aufgrund der angenommenen Biodiversitätsinitiative und ausserordentliche Kosten im Rahmen der Zentrumsplanung hinzu. Aufgrund der kantonal erhöhten Aufnahmequote von Flüchtlingen sind die Asylkosten im Bereich der sozialen Sicherheit bereits im letzten Jahr gestiegen. Zusätzlich wird nun im Bildungsbereich ein erheblicher Kostendruck spürbar, da zunehmend Schülerinnen und Schüler – unabhängig von ihrer Herkunft – besondere Unterstützungs-, und Integrationsmassnahmen benötigen, die ohne zusätzliche Ressourcen nicht umgesetzt werden können.

Für das Jahr 2025 wird mit einem Verlust von CHF 933'100 gerechnet. Gesamthaft beläuft sich der budgetierte Aufwand auf CHF 25'488'700 und liegt um CHF 1'371'300 höher gegenüber dem Budget 2024. Die Erträge nehmen um CHF 891'200 zu und summieren sich auf CHF 24'555'600.

Die grössten Kostenzunahmen der Nettoaufwendungen sind in den Funktionen allgemeine Verwaltung (CHF 82'100), Bildung (CHF 509'900) und Umweltschutz und Raumordnung (CHF 234'100) zu verzeichnen.

Die Abweichungen Nettoergebnis pro Aufgabenbereich Budget 2025 gegenüber Budget 2024 zeigen sich wie folgt:

(- Ergebnisverschlechterung / + Ergebnisverbesserung), in Tsd CHF



Total Budgetveränderung (Verschlechterung): CHF – 480'100 gegenüber Budget 2024 (Aufwandüberschuss Budget 2024: CHF – 453'000).

In der allgemeinen Verwaltung schlagen bereits vollzogene Anpassungen der Stellenpläne, die Teuerung aber auch Neueinstellungen (Rotationsgewinne/-verluste) zu Buche. Der gestiegene Bedarf an Personal ist auf ein breiteres Aufgabenspektrum, komplexere Fragestellungen und das Wachstum der Bevölkerung zurückzuführen.

In der Bildung steigen die Kosten aufgrund des erhöhten Bedarfs an Klassenassistenten, die für eine erfolgreiche Integration und Unterstützung von Schülerinnen und Schülern mit besonderen pädagogischen Bedürfnissen erforderlich sind. Dies schliesst insbesondere die Förderung von Kindern ohne Deutschkenntnisse sowie die Unterstützung in Sondersettings ein. Die zusätzlichen Aufgaben führen zu einem Mehrbedarf an personellen Ressourcen, was die Gesamtkosten im Bildungsbereich erheblich erhöht. In der Sekundarstufe steigt die Zahl der Schülerinnen und Schüler, weshalb für das Schuljahr 2025/2026 eine zusätzliche Mosaikklassse eröffnet wurde. Dies führt zu höheren Transferkosten (Entschädigungen an Kantone und Konkordate).

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen betragen CHF 3'294'000 und weitere CHF 1'000'000 im Finanzvermögen.

Für die Gemeindestrassen sind insgesamt CHF 1'455'000 vorgesehen. Der grösste Anteil daran hat der Ersatz der Brücke Zwillikerstrasse mit rund CHF 490'000. Wie jedes Jahr sind zudem CHF 200'000 für den baulichen Strassenwerterhalt vorgesehen. Für die Wege und Platzflächen bei Kronenareal sind CHF 300'000 vorgesehen.

Die Zentrumsplanung erfordert zusätzliche Mittel. Nach intensiven Gesprächen, Abklärungen und Verhandlungen wird jetzt ein wichtiger Schritt erreicht: Die letzte Überarbeitung des Projekts wird in Angriff genommen. Dafür sind im Budget für das Jahr 2025 nochmals CHF 135'000 vorgesehen, wobei die Grundeigentümer etwa ein Drittel dieser Kosten übernehmen werden. Im Weiteren sind in der Investitionsplanung rund CHF 80'000 für die Neuerschliessung des Zentrums und CHF 125'000 für die Zentrumsaufwertung eingeplant. Zusätzlich sind CHF 30'000 für die Teilrevision Bau- und Zonenordnung (BZO) zur Umsetzung Syntheseprojekt Zentrumsplanung vorgesehen. Wenn die Bevölkerung Ende 2025 allen Projekten zustimmt, kann danach mit der Umsetzung konkreter Projekte begonnen werden. Die entsprechenden Pläne werden voraussichtlich im Dezember 2025 an der Gemeindeversammlung zur Abstimmung vorgelegt.

Im Bereich Abwasser sind mehrere Investitionen geplant. Der Neubau / Unterhalt der ARA Abwasserreinigungsanlage Zwillikon wird in den nächsten Jahren mehrere Millionen an Investitionsbeiträgen benötigt. Aufgrund der Projektverzögerung wird die Gebührenerhöhung erst im Jahr 2026 eingeplant. Beim Abfall ist der Neubau von Unterflurcontainer (zum Beispiel im Kronenareal) vorgesehen. Beim Arten und Landschaftsschutz ist das Projekt Gewässeraufbereitung Hofibach (Figgraben) mit CHF 120'000 geplant. Die grosse Herausforderung der Zukunft liegt in den Grossprojekten der Gemeinde: Zentrumsplanung, neues Gemeindehaus, sowie neuer Schulraum (ab 2028). Einerseits ist damit ein hohes Investitionsvolumen verbunden, andererseits aber auch eine lange Realisierungsdauer mit teilweisen komplexen Verfahren.

Steuererträge, Steuerkraft und Ressourcenausgleich (Steuerkraftzuschüsse)

Das Nettoergebnis bei den Steuern beläuft sich auf CHF 16'542'300. Darin enthalten sind sämtliche Gemeindesteuern, Grundstückgewinnsteuern und die Hundesteuer, insbesondere aber auch die Steuern der Vorjahre. Bei einem einfachen Gemeindesteuerertrag (100%) von CHF 13'320'000 soll der Steuerfuss bei 100% wie im Vorjahr 2024 (100%) beibehalten werden. Aufgrund des hohen Finanzvermögens lässt die finanzielle Lage der Gemeinde den Aufwandüberschuss von CHF 933'100 im Budget 2025 zu. Aufgrund der aktuellen Pendenzenlage bei den Grundsteuern wurden diese mit CHF 1'500'000 budgetiert, respektive um CHF 200'000 tiefer als im Vorjahr.

Die Abhängigkeit des Finanzausgleichs wird in den folgenden Jahren voraussichtlich bestehen bleiben. Der Finanzausgleich ist massgeblich von der kantonalen Steuerkraft abhängig, welche nur ansatzweise prognostiziert werden kann. Ausgehend vom Wert von CHF 4'250 des Kantonsmittels der relativen Steuerkraft im Jahr 2025 kann davon ausgegangen werden, dass sich die Steuerkraft weiter verbessern wird. Die eigene Steuerkraft wird pro Einwohner auf CHF 3'735 geschätzt (Budget 2024: CHF 3'477). Der provisorische Finanzausgleich beläuft sich auf CHF 1'210'000. Im Budget 2024 betrug dieser noch CHF 1'829'000 und ist somit um CHF 619'000 tiefer.

Gemeinderat Hedingen

Hedingen, 1. Oktober 2024

Antrag des Gemeinderats

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	25'488'700.00
	Gesamtertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	11'235'600.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	14'253'100.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	3'324'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	30'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	3'294'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	1'000'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	1'000'000.00

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	13'320'000.00
Steuerfuss			100%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	14'253'100.00
	Steuerertrag bei 100%	CHF	13'320'000.00
	Aufwandüberschuss	CHF	933'100.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 100% (Vorjahr 100%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8908 Hedingen, 1. Oktober 2024
Gemeinderat Hedingen


Rudolf Fornaro
Gemeindepräsident


Suzana Sturzenegger
Gemeindeschreiberin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Hedingen in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 1. Oktober 2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	25'488'700.00
	Gesamtertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	11'235'600.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	14'253'100.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	3'324'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	30'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	3'294'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	1'000'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	1'000'000.00

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

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	13'320'000.00
Steuerfuss			100%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	14'253'100.00
	Steuerertrag bei 100%	CHF	13'320'000.00
	Aufwandüberschuss	CHF	933'100.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 100% (Vorjahr 100%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Hedingen am 5. Dezember 2024 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	25'488'700.00
	Gesamtertrag	CHF	11'235'600.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	14'253'100.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	3'324'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	30'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	3'294'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	1'000'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	1'000'000.00

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	13'320'000.00
Steuerfuss			100%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	14'253'100.00
	Steuerertrag bei 100%	CHF	13'320'000.00
	Aufwandüberschuss	CHF	933'100.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Hedingen für das Jahr 2025 wird auf 100% (Vorjahr 100%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8908 Hedingen, 5. Dezember 2024

Namens der Gemeindeversammlung der Gemeinde Hedingen

Rudolf Fornaro, Gemeindepräsident

Suzana Sturzenegger, Gemeindeschreiberin

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		25'488'700.00	24'117'400.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		11'235'600.00	11'554'400.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-14'253'100.00	-12'563'000.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	13'320'000.00	12'110'000.00	12'517'321.60
Steuerfuss	100%	100%	100%
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	11'000'000.00	9'990'000.00	10'522'307.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'800'000.00	1'700'000.00	1'601'671.60
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	300'000.00	320'000.00	292'534.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	220'000.00	100'000.00	100'809.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	13'320'000.00	12'110'000.00	12'517'321.60
Steuerertrag Rechnungsjahr		13'320'000.00	12'110'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-933'100.00	-453'000.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	933'100.00	933'100.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	297'200.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'595'700.00	1'534'100.00	61'600.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	9'000.00	9'000.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	320'300.00	23'100.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	351'300.00	586'900.00	-235'600.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'294'000.00	2'518'000.00	776'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'942'700.00	-1'931'100.00	-1'011'600.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	11.00%	23.00%	-30.00%

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	Abwasserbeseitigung Budget 2025	Abfallwirtschaft Budget 2025
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	293'100.00	4'100.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	57'600.00	4'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-235'500.00	-100.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	601'000.00	175'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-836'500.00	-175'100.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-39.00%	0.00%

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-933'100.00
---------------------------------------	---	--------------------

Der Kantonsrat hat am 27. Mai 2019 die Bestimmungen zum Ausgleich des Budgets geändert (KR-Nr.27/2018). Die Gesetzesänderung ist unter Vorbehalt eines Referendums auf den 01. Juni 2019 in Kraft getreten §92 Abs. 1 GG.

Der Gemeinderat hat am 19. Mai 2020 beschlossen den Beschluss vom 29. Mai 2018 (176 B-Geschäft) den mittelfristigen Haushaltsausgleich auf 7 Jahre aufzuheben.

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Finanzvermögen per 31.12.2023	37'449'186.58
./ Fremdkapital per 31.12.2023	8'616'406.71
Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.	28'832'779.87

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	28'832'779.87
---	----------------------

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	1'534'100.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	399'600.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	1'933'700.00
---	---------------------

Haushaltsgleichgewicht

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

Gemeinden mit einem Nettovermögen stehen zwei Möglichkeiten zur Auswahl, wobei sie jeweils den höheren der beiden Beträge berücksichtigen dürfen. Sie können entweder einen Aufwandüberschuss wie bisher nach 92 Abs. GG vorsehen oder neu einen Aufwandüberschuss in maximaler Höhe ihres Nettovermögens einstellen. Für die Festlegung des Nettovermögens bzw. der Nettoschuld kann nach Anhang 2 Ziff. 3.4 der Gemeindeverordnung (VGG) angewandt werden. Zusätzlich ist es zulässig, das voraussichtliche Jahresergebnis des laufenden Jahres zu berücksichtigen. Die Berechnung ist im Budget offenzulegen und soll von der Rechnungsprüfungskommission geprüft werden.

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Richtwerte
 Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern. > 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
75.0%	69.2%	83.0%	88.0%	87.0%	85.0%	85.0%				81.7%

Zinsbelastungsquote

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

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-1.6%	-1.6%	-3.0%	-3.0%	-3.2%	-3.1%	-3.4%				-2.7%

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde Richtwerte
 für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird. > 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
5.1%	16.9%	7.0%	6.0%	9.5%	11.8%	12.8%				9.9%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	5'093'500.00	4'806'000.00	4'512'327.07
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'024'900.00	3'627'200.00	3'425'685.91
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'519'400.00	1'489'600.00	1'362'933.75
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	9'000.00	28'800.00	623'652.21
36	Transferaufwand	13'406'500.00	12'819'400.00	12'463'352.60
37	Durchlaufende Beiträge	49'200.00	36'500.00	29'288.10
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>24'102'500.00</i>	<i>22'807'500.00</i>	<i>22'417'239.64</i>
40	Fiskalertrag	16'585'000.00	15'507'000.00	17'709'440.54
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'353'000.00	1'351'100.00	1'889'485.50
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	26'214.85
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	320'300.00	276'600.00	17'055.60
46	Transferertrag	3'899'600.00	4'274'500.00	3'467'620.83
47	Durchlaufende Beiträge	49'200.00	36'500.00	29'288.10
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>22'207'100.00</i>	<i>21'445'700.00</i>	<i>23'139'105.42</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'895'400.00	-1'361'800.00	721'865.78
34	Finanzaufwand	145'600.00	121'100.00	466'245.27
44	Finanzertrag	1'107'900.00	1'029'900.00	1'408'607.64
	Ergebnis aus Finanzierung	962'300.00	908'800.00	942'362.37
	Operatives Ergebnis	-933'100.00	-453'000.00	1'664'228.15
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-933'100.00	-453'000.00	1'664'228.15
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'240'600.00	1'188'800.00	927'414.73
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'240'600.00	1'188'800.00	927'414.73
	Total Aufwand	25'488'700.00	24'117'400.00	23'810'899.64
	Total Ertrag	24'555'600.00	23'664'400.00	25'475'127.79

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	2'865'000.00	2'826'000.00	1'963'078.95
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	208'000.00	245'000.00	44'655.85
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	251'000.00	149'000.00	139'978.30
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		3'324'000.00	3'220'000.00	2'147'713.10
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	30'000.00	155'000.00	108'092.95
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		30'000.00	155'000.00	108'092.95
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		3'324'000.00	3'220'000.00	2'147'713.10
Total Investitionseinnahmen		30'000.00	155'000.00	108'092.95
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-3'294'000.00	-3'065'000.00	-2'039'620.15

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	1'000'000.00	2'050'000.00	2'748'814.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen	0.00	0.00	3'251.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	3'000.00	14'500.00
Total Ausgaben		1'000'000.00	2'053'000.00	2'766'565.00
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	3'000.00	14'500.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	10'085.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	3'000.00	24'585.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		1'000'000.00	2'053'000.00	2'766'565.00
Total Einnahmen		0.00	3'000.00	24'585.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'000'000.00	-2'050'000.00	-2'741'980.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen wird gemäss GR-Beschluss vom 25.10.2016 derjenige für Vergütungszinsen/Ausgleichszinendes Kantons Zürich angewandt. **Per 01.01.2025: Zins 1.00 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe;
- Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe;
- Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen: Legate und Stiftungen im Eigenkapital (Zweckgebundene Zuwendungen);
- Grundstücke und Gebäude des Finanzvermögens.

Es werden Abweichungen von mehr als 10% und CHF 10'000.-- kommentiert.

O

Allgemeine Verwaltung

Der **Nettoaufwand** beträgt CHF 2'374'100 und ist damit um CHF 82'100 höher als im Budget 2024. Insbesondere die Erhöhung und bereits vollzogene Änderungen im Stellenplan sind hier ausschlaggebend für die Steigerung. Zudem wurde in der Finanzverwaltung ein Springereinsatz budgetiert.

Konto		Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
0120	Exekutive	15'000.00	28'100.00	-13'100.00	
3099	Übriger Personalaufwand	15'000.00	28'100.00	-13'100.00	Weniger Weiterbildungen für Exekutiv-Mitglieder
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	82'700.00	43'300.00	39'400.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	58'900.00	32'000.00	26'900.00	Ein Springer wurde eingeplant, um die vakante Position in der Finanzabteilung zu überbrücken.
3158	Unterhalt Immaterielle Anlagen	23'800.00	11'300.00	12'500.00	Nächstes Jahr sind wichtige Software-Updates für Systeme wie Oracle und NEST geplant, was zu höheren Ausgaben führt.
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'347'500.00	1'250'800.00	96'700.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'130'000.00	1'010'000.00	120'000.00	Die Abweichung ergibt sich aus Anpassungen der Stellenprozente, Lohnerhöhungen aufgrund von Inflation, sowie den Auswirkungen von Personalwechseln.
3118.00	Anschaffung von immaterielle Anlagen Software und Lizenzen	53'000.00	36'300.00	16'700.00	Die Anschaffung einer neuen GEVER-Softwarelösung ist für den 1. Januar 2025 geplant.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	92'000.00	117'000.00	-25'000.00	Es wird mit niedrigeren Kosten im ICT-Support gerechnet.
3133.00	Informatik Nutzungsaufwand	72'500.00	87'500.00	-15'000.00	Die Ausgaben für das Outsourcing von Informatikdienstleistungen werden voraussichtlich sinken.
0290	Verwaltungsliegenschaften	0.00	30'000.00	-30'000.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	30'000.00	-30'000.00	Die Konzepterarbeitung für das Gemeindehaus sollte 2024 abgeschlossen werden können.
0292	Verwaltungsliegenschaften Werkgebäude	28'400.00	41'900.00	-13'500.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'400.00	41'900.00	-13'500.00	Es sind keine grösseren Unterhaltsarbeiten an den Hochbauten geplant.

Konto		Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
293	Verwaltungsliegenschaften Bibliothek	48'100.00	28'200.00	19'900.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	48'100.00	28'200.00	19'900.00	Geplant ist der Austausch der bestehenden Leuchtmittel gegen LEDs, da die alten Leuchtmittel nicht mehr erhältlich sind.
294	Verwaltungsliegenschaften Oberdorfstrasse 9	25'000.00	9'100.00	15'900.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'000.00	9'100.00	15'900.00	Die Umrüstung der Liftnotrufsysteme von 3G auf 4G sowie die Stilllegung und der Rückbau des Öltanks führen zu zusätzlichen Ausgaben.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Der Nettoaufwand liegt bei CHF 829'100, um CHF 35'500 höher als im Budget 2024. Die Entschädigung für die Kommunalpolizei fällt tiefer aus, jene für das regionale Betreibungsamt höher.

1400	Allgemeines Rechtswesen	46'900.00	32'400.00	14'500.00	
3612.02	Entschädigung an regionale Betreibungsamt	46'900.00	32'400.00	14'500.00	Gemäss Kostenverteiler der angeschlossenen Gemeinden: Die höheren Ausgaben resultieren aus gestiegenen Personalkosten und der Anschaffung neuer Büromöbel.
1500	Feuerwehr	17'600.00	6'500.00	11'100.00	
3112.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	17'600.00	6'500.00	11'100.00	Aufgrund der gestiegenen Mitgliederzahl sind grössere Anschaffungen von Kleidern geplant.

2

Bildung

Der Nettoaufwand liegt bei CHF 9'869'900, um CHF 509'900 höher als im Budget 2024. Insbesondere sind die Mehrkosten auf die höheren Personalkosten von den kantonal sowie kommunal besoldeten Lerpersonen) zurückzuführen. Sondersettings im Kindergarten führen zu höheren Kosten.

2110	Kindergarten	245'200.00	175'700.00	69'500.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	66'700.00	55'500.00	11'200.00	Erhöhter Personalbedarf durch neue Schüler mit speziellem Förderbedarf und mehr Klassenassistentenstunden.
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	178'500.00	120'200.00	58'300.00	Zusätzliche Lehrstunden für spezielle Fördermassnahmen wie DaZ und Logopädie, insbesondere für Schüler ohne Deutschkenntnisse und solche mit besonderen Bedürfnissen.
2120	Primarstufe	363'800.00	314'100.00	49'700.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	101'300.00	87'300.00	14'000.00	Mehr Klassenassistentenstunden nötig, da die Schulinsel noch nicht eingerichtet ist und zusätzliche Unterstützung für auffällige Schüler benötigt wird.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'300.00	40'900.00	-18'600.00	Eine Reduzierung der Kosten für die aufsuchende Psychotherapie wird erwartet.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	13'000.00	24'000.00	-11'000.00	Die Abschreibungen richten sich nach dem Planungslauf der Anlagebuchhaltung.

Konto		Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	227'200.00	161'900.00	65'300.00	Steigende Kosten für die Betreuung von Asylkindern führen zu höheren Ausgaben (Kostenverteiler in den Bezirksgemeinden).
2130	Sekundarstufe	1'569'800.00	1'524'400.00	45'400.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	6'800.00	45'400.00	-38'600.00	Die Budgetierung für Investitionen in Lehrerlaptops und Beamer entfällt 2025, da sie 2024 unterhalb der Aktivierungsgrenze lagen.
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	59'900.00	47'600.00	12'300.00	Höhere Kosten aufgrund des dreijährlich stattfindenden Sportlagers.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	17'700.00	3'200.00	14'500.00	Die Abschreibungen richten sich nach dem Planungslauf der Anlagebuchhaltung.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'328'600.00	1'170'700.00	157'900.00	Zusätzliche Ausgaben durch eine neue Mosaikklassse ab Schuljahr 2025/2026 (mehr SchülerInnen).
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	40'600.00	61'400.00	-20'800.00	Geringere Ausgaben durch die Reduzierung der Schüler in der BWS und niedrigere Asylkosten.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	116'200.00	182'600.00	-66'400.00	Reduktion der Beiträge aufgrund der geringeren Anzahl von Mittelschülern.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	0.00	13'500.00	-13'500.00	Die Entschädigungen laufen aus, da ab Sommer 2024 kein Schüler mehr das Privatgymnasium besucht.
2171	Liegenschaft Güpf	80'800.00	49'900.00	30'900.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken, Parkplätze, Plätze	14'200.00	4'000.00	10'200.00	Geplante Massnahmen zur Förderung der Biodiversität auf den Grundstücken führen zu höheren Unterhaltskosten.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	66'600.00	45'900.00	20'700.00	Der Warmwasserboiler aus dem Jahr 2012 wird ersetzt, um die Warmwasserversorgung in der Turnhalle des Sekundartrakts sicherzustellen.
2191	Schulverwaltung	215'000.00	182'000.00	33'000.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	215'000.00	182'000.00	33'000.00	Höhere Kosten in der Übergangsphase zur neuen Schulverwaltungsleitung sowie die Schaffung einer neuen Koordinationsstelle für die frühe Kindheit.
2192	Volksschule, Sonstiges	257'300.00	200'000.00	57'300.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	171'200.00	131'200.00	40'000.00	Erhöhung des Pensums der Schulsozialarbeit zur Deckung des gestiegenen Unterstützungsbedarfs der SchülerInnen.
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	86'100.00	68'800	17'300.00	Die Kosten für das Sozialprojekt werden gemäss den Budgetvorgaben der Sozialen Dienste festgelegt.
2200	Sonderschulen	602'500.00	560'000.00	42'500.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	0.00	560'000.00	-560'000.00	Dieser Aufwand wird neu auf Konto 2200.3631.01 budgetiert.
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	602'500.00	0.00	602'500.00	Dieser Aufwand wurde auf Konto 2200.3631.00 budgetiert.

Konto		Budget 2025	Budget 2024	Differenz
3	Kultur, Sport und Freizeit <i>Der Nettoaufwand liegt bei CHF 771'200, um CHF 40'800 höher als im Budget 2024. Das Dorffäscht 2025 wird finanziell ausserordentlich unterstützt.</i>			
3290	Schulleitung	47'000.00	13'600.00	33'400.00
3130	Dienstleistungen Dritter	47'000.00	13'600.00	33'400.00 Die Gemeinde unterstützt die Chilbi und das Dorffest finanziell, indem sie etwaige Defizite ausgleicht.
3410	Sport	34'100.00	43'600.00	-9'500.00
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000.00	13'000.00	-12'000.00 Das Konzept für Mehrfachsammelbehälter zur Abfallentsorgung wird nicht weiterverfolgt.
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000.00	15'000.00	-13'000.00 Die Konzeptstudie für den Sportplatz Schlag entfällt bis auf weiteres.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	31'100.00	15'600.00	15'500.00 Die Abschreibungen richten sich nach dem Planungslauf der Anlagebuchhaltung.
4	Gesundheit <i>Der Nettoaufwand liegt bei CHF 1'417'000, um CHF 52'000 höher als im Budget 2024. Aufgrund der Demographie nehmen die Kosten für die Pflegefinanzierung jährlich zu.</i>			
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	786'000.00	730'000.00	56'000.00
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb. für Leistung. der Langzeitpfl	260'000.00	190'000.00	70'000.00 Die Zahlen beziehen sich auf das Rechnungsjahr 2023 und Erfahrungswerte. Es ist mit höheren Kosten zu rechnen.
3634.02	Beiträge an öffentliche Unternehmen IKA Sonnenberg	260'000.00	150'000.00	110'000.00 Die Zahlen beziehen sich auf das Rechnungsjahr 2023 und Erfahrungswerte. Es ist mit höheren Kosten zu rechnen.
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer)	266'000.00	390'000.00	-124'000.00 Die Zahlen beziehen sich auf das Rechnungsjahr 2023 und Erfahrungswerte. Es ist mit tieferen Kosten zu rechnen.
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	455'000.00	440'000.00	15'000.00
3634.56	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für ambulante Krankenpfler	395'000.00	360'000.00	35'000.00 Die Zahlen beziehen sich auf das Rechnungsjahr 2023 und Erfahrungswerte. Es ist mit höheren Kosten zu rechnen.
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer)	60'000.00	80'000.00	-20'000.00 Die Zahlen beziehen sich auf das Rechnungsjahr 2023 und Erfahrungswerte. Es ist mit tieferen Kosten zu rechnen.
4310	Alkohol- und Drogenprävention	0.00	55'000.00	-55'000.00
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	0.00	55'000.00	-55'000.00 Gemäss Vorgaben des Gemeindeamts erfolgt der Wechsel zu einem neuen Konto (4310.3612.00). Die geplanten Entschädigungen wurden auf das neue Konto umgebucht.

Konto		Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
5	Soziale Sicherheit				
	<i>Der Nettoaufwand liegt bei CHF 2'482'200, um CHF 4'200 tiefer als im Budget 2024. Eine Stabilisierung der Kosten im Bereich Soziale Sicherheit ist auch für die weitere Zukunft wünschenswert.</i>				
5120	Prämienverbilligungen	-123'000.00	-108'000.00	-15'000.00	
4631.00	Staatsbeiträge	-123'000.00	-108'000.00	-15'000.00	Die Staatsbeiträge sind etwas höher als im Budget 2024 vorgesehen (100% von Konto 5120.36 Abzüglich Konto 5120.46)
5220	Ergänzungsleistungen IV	-50'000.00	-49'000.00	-1'000.00	
4290.2	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Ergänzu	-25'000.00	-35'000.00	10'000.00	Für 2023 wird keine Nachzahlung erwartet, daher ist der Budgetansatz für 2024 zu hoch. Die Reduktion für 2025 spiegelt die prognostizierte Entwicklung
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV	-25'000.00	-14'000.00	-11'000.00	Die tatsächlichen Rückerstattungen lagen über den Budgetannahmen. Der Mittelwert der letzten Jahre deutet auf eine höhere Belastung hin.
5320	Ergänzungsleistungen AHV	203'000.00	195'000.00	8'000.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	640'000.00	550'000.00	90'000.00	Die Zahlungen für Ergänzungsleistungen zur AHV sind höher als im Budget 2024 angesetzt. Dies basiert auf den aktuellen Zahlen und Erwartungen aus
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	63'000.00	45'000.00	18'000.00	Die Kosten für Krankheits- und Behinderungskosten basieren auf den Erfahrungswerten aus dem Jahresbericht 2023.
4631.00	Staatsbeiträge	-440'000.00	-350'000.00	-90'000.00	Höhere Staatsbeiträge als im Budget 2024 angesetzt (70% von Konto 5320.36 abzüglich 5320.4).
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistu	-60'000.00	-50'000.00	-10'000.00	Die Reduzierung basiert auf dem Mittelwert der letzten Jahre und der Tendenz zu sinkenden Beträgen.
5440	Jugendschutz	0.00	-41'800.00	41'800.00	
4631.00	Staatsbeiträge	0.00	-41'800.00	41'800.00	Die Rückforderung der Versorgertaxen wird für 2024 erwartet. Daher entfällt die Budgetierung für 2025 auf diesem Konto.
5450	Leistungen an Familien	160'000.00	149'000.00	11'000.00	
3612	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	160'000.00	0.00	160'000.00	Der Kontowechsel gemäss Vorgaben des Gemeindeamts erfordert eine Konto-Neuzuordnung (Konto 5450.3614.00).
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	0.00	159'000.00	-159'000.00	Der Kontowechsel gemäss Vorgaben des Gemeindeamts erfordert eine Konto-Neuzuordnung (Konto 5450.3612.00).
4614.00	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen	0.00	-10'000.00	10'000.00	Der Kontowechsel gemäss Vorgaben des Gemeindeamts erfordert eine Konto-Neuzuordnung (Konto 5450.4612.00)
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	40'000.00	94'000.00	-54'000.00	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ol	40'000.00	94'000.00	-54'000.00	Die Zahl der Fälle ohne Kostenersatz ist geringer als erwartet. Daher wird der Betrag für 2025 angepasst.
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige m	193'000.00	127'000.00	66'000.00	Der vermehrte Wechsel der Aufenthaltsstatus führt voraussichtlich zu höheren Kosten.

Konto		Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
4637.35	Rückerstattungen Dritter für Ausländer (inkl. Flüchtlinge und VA Flüch	-193'000.00	-127'000.00	-66'000.00	Siehe Konto 5720.3637.35
5730	Asylwesen	0.00	509'100.00	-509'100.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	0.00	509'100.00	-509'100.00	Gemäss Vorgaben des Gemeindeamts erfolgt der Wechsel zu einem neuen Konto, weshalb die Budgetierung für 2025 entfällt.
5790	Fürsorge, Übriges	196'300.00	218'900.00	-22'600.00	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	303'000.00	8'000.00	295'000.00	Gemäss Vorgaben des Gemeindeamts erfolgt der Wechsel zu einem neuen Konto (5790.3612.00).
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	0.00	268'000.00	-268'000.00	Gemäss Vorgaben des Gemeindeamts erfolgt der Wechsel zu einem neuen Konto (5790.3612.00).
4631.00	Staatsbeiträge	-106'700.00	-57'100.00	-49'600.00	Die Kostenbeteiligung ist höher und basiert auf den aktuellen Vorgaben des Kantonalen Integrationsamtes.

6

Verkehr

Der Nettoaufwand liegt bei CHF 1'093'100, um CHF 51'500 höher als im Budget 2024. Aufgrund des jährlichen Strassenwerterhalts und anderen Investitionen steigen die Abschreibungen entsprechend an.

6150	Gemeindestrassen	464'400.00	433'800.00	30'600.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung Beleuchtung	46'000.00	76'400.00	-30'400.00	Die Kosten basieren auf den mittleren Erfahrungswerten der letzten Jahre.
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	40'000.00	100.00	39'900.00	Nächstes Jahr sind umfassende Planungen und Projektierungen für Strassenprojekte geplant.
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	16'000.00	30'000.00	-14'000.00	Der Unterhalt für Strassen und Verkehrswege ist aufgrund der Umbuchung niedriger als geplant.
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	362'400.00	327'300.00	35'100.00	Die Abschreibungen richten sich nach dem Planungslauf der Anlagebuchhaltung.
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	0.00	3'200.00	-3'200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00	28'400.00	-28'400.00	Spartageskarten wurden neu eingeführt und auf ein neues Konto übertragen. Daher entfällt die Budgetierung für 2025 auf diesem Konto.
4250.00	Verkäufe	0.00	-25'200.00	25'200.00	Spartageskarten wurden neu eingeführt und auf ein neues Konto übertragen. Daher entfällt die Budgetierung für 2025 auf diesem Konto.

Konto		Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
7	Umweltschutz und Raumordnung				
	<i>Der Nettoaufwand liegt bei CHF 877'700, um CHF 234'100 höher als im Budget 2024. Die Kosten und Aufwendungen in den spezialfinanzierten Bereichen werden durch die Gebühren sowie Einlagen und Entnahmen aus den Spezialfinanzierungen gedeckt. Im Bereich Arten- und Landschaftsschutz sowie in der Raumordnung sind zusätzliche Ausgaben geplant.</i>				
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	433'200.00	446'400.00	-13'200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	40'000.00	-40'000.00	Die Ausgaben wurden auf ein anderes Konto umgebucht (Konto 7201.3143.00)
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	100'000.00	120'000.00	-20'000.00	Die Honorare für externe Berater sind niedriger und basieren auf den effektiven Ausgaben der Vorjahre.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	95'000.00	45'000.00	50'000.00	Die Zusammenführung von Positionen bezüglich der Absaugung der Schächte hat zu einer Budgetanpassung geführt (Konto 7201.3130.00, Konto
3632.00	Beiträge an Gemeinde und Zweckverbände	461'300.00	408'400.00	52'900.00	Die Beiträge an Gemeinde und Zweckverbände wurden auf Basis der aktualisierten Budgetangaben angepasst.
3660.30	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an ARA Haushalt	70'000.00	83'700.00	-13'700.00	Die Abschreibungen richten sich nach dem Planungslauf der Anlagebuchhaltung.
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-293'100.00	-250'700.00	-42'400.00	Die Entnahme aus Spezialfinanzierungen wird erhöht, um den höheren Aufwand gegenüber dem Ertrag auszugleichen.
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	160'500.00	150'100.00	10'400.00	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	15'500.00	500.00	15'000.00	Die Anschaffung für neue Abfallbehälter ist vorgesehen.
3130.16	Abfuhrkosten Grüngut	145'000.00	130'000.00	15'000.00	Die Kosten für die Abfuhr von Grüngut sind niedriger als im Budget 2024 angesetzt. Die Anpassung basiert auf mittleren Erfahrungswerten.
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung im EK	0.00	19'600.00	-19'600.00	Keine Einlage in Spezialfinanzierung aufgrund des höheren Aufwands im Vergleich zum Ertrag.
7500	Arten- und Landschaftsschutz	137'800.00	76'800.00	61'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'800.00	17'800.00	-15'000.00	Die Umsetzung zur Bekämpfung Neophyten wird im Konto 7500.3140.00 budgetiert.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexpertisen usw.	55'000.00	10'000.00	45'000.00	Im Budget 2025 sind höhere Honorare für externe Berater, Gutachter und Fachexpertisen eingeplant, insbesondere für die Begleitung des Projekts NSK.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken, Parkplätze, Plätze	80'000.00	49'000.00	31'000.00	Es ist eine signifikante Erhöhung des Unterhalts vorgesehen, insbesondere zur Umsetzung des Neophytenkonzepts im Wald. Diese Erhöhung ist auch auf eine verstärkte Pflege von Parkplätzen und anderen öffentlichen Plätzen zurückzuführen.

Konto		Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
7900	Raumordnung	190'000.00	30'000.00	160'000.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	210'000.00	20'000.00	190'000.00	Die höheren Kosten resultieren aus den erweiterten Planungs- und Projektierungskosten für die Zentrumsplanung, Fachunterstützung in der Raumplanung und Projektorganisation.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexpertisen usw.	20'000.00	10'000.00	10'000.00	Im Zusammenhang mit der Zentrumsplanung fallen höhere Kosten für deren Kommunikation an.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-40'000.00	0.00	-40'000.00	Rückerstattungen im Zusammenhang mit Anpassungen Zentrumsplanung

8 Volkswirtschaft

Der Nettoertrag liegt bei CHF 431'100 und damit um CHF 26'100 höher als im Budget 2024. Der Anteil der ZKB Dividendenausschüttung wurde an die Erfahrungswerte angepasst.

9 Finanzen und Steuern

Der Nettoertrag liegt bei CHF 18'350'100 und liegt damit um CHF 495'500 höher als im Budget 2024. Die Grundstückgewinnsteuern wurden um CHF 200'000 tiefer als im 2024 budgetiert. Aufgrund der erwarteten Steuerkraft resultiert ein um CHF 471'000 tieferer Ressourcenausgleich.

9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-11'493'000.00	-10'281'300.00	-1'211'700.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30'000.00	14'700.00	15'300.00	Der Budgetwert ist auf die Schätzung der tatsächlichen Forderungsverluste (Durchschnittswert der letzten Jahre) zurückzuführen.
4000.00	Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	-11'000'000.00	-9'990'000.00	-1'010'000.00	Es wird eine Erhöhung der Einkommenssteuererträge erwartet. Die Berücksichtigung der Liegenschafteneubewertung LNB erfolgt erst ab 2026.
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen frühere Jahre Vermögenssteuer	-200'000.00	-230'000.00	30'000.00	Für 2025 wird eine Reduktion der Vermögenssteuererträge auf Gemeindeebene erwartet.
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer natürliche Personen	-50'000.00	-100'000.00	50'000.00	Die Budgetierung für 2025 sieht niedrigere aktive Steuerauscheidungen vor basierend auf den Durchschnittswerten der vergangenen Jahre.
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer natürliche Personen	50'000.00	140'000.00	-90'000.00	Die Budgetierung für 2025 sieht niedrigere passive Steuerauscheidungen vor basierend auf den Durchschnittswerten der vergangenen Jahre.
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-35'000.00	-20'000.00	-15'000.00	Die Budgetierung für 2025 sieht höhere aktive Steuerauscheidungen vor basierend auf den Durchschnittswerten der vergangenen Jahre.
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-220'000.00	-100'000.00	-120'000.00	Es sind höhere Kapitalsteuern eingeplant.
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre	-68'000.00	4'000.00	-72'000.00	Es sind höhere Kapitalsteuern der vergangenen Jahre eingeplant.

Konto		Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
9101	Sondersteuern	-1'500'000.00	-1'700'000.00	200'000.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-1'500'000.00	-1'700'000.00	200'000.00	Gemäss Prognose muss im nächsten Jahr mit tieferen Grundstückgewinnsteuern gerechnet werden.
9300	Finanz- und Lastenausgleich	-1'210'000.00	-1'829'000.00	619'000.00	
4621.5	Ressourcenausgleichsbeiträge	-1'210'000.00	-1'829'000.00	619'000.00	Die Ressourcenbeiträge des Kantons hängen von der relativen Steuerkraft der Gemeinde ab. Für 2025 erwarten wir, dass die kantonale Steuerkraft auf 4'250
9610	Zinsen	-240'800.00	-191'100.00	-49'700.00	
4401.10	Zinsen auf ordentliche Steuern	-44'500.00	-20'000.00	-24'500.00	Ab 01.01.2024 wird die interne Verzinsung von 0.25% auf 1% erhöht.
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-196'300.00	-171'100.00	-25'200.00	Die höheren Zinsen auf den Finanzanlagen, insbesondere auf den Grundstücken in Konto 1084, führen zu einer Erhöhung der internen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	180'300.00	155'100.00	25'200.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	180'300.00	155'100.00	25'200.00	Die internen Verrechnungen für kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand sind kostenneutral. Für 2025 wird eine höhere Verrechnung erwartet.
9633	Liegenschaft Oberdorfstrasse 7	10'500.00	500.00	10'000.00	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	10'500.00	500.00	10'000.00	Im Budget 2025 ist ein Anstieg der Mittel für den baulichen Unterhalt der Grundstücke eingeplant, um die Biodiversitätsinitiative umzusetzen.
9999	Abschluss	-933'100.00	-453'000.00	-480'100.00	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	-933'100.00	-453'000.00	-480'100.00	Es wird ein Aufwandüberschuss im Budget 2025 erwartet

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3'619'000.00	1'244'900.00	3'518'800.00	1'226'800.00	3'184'831.91	1'119'287.31
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	970'500.00	141'400.00	933'200.00	139'600.00	900'831.10	106'999.10
2	Bildung	9'947'400.00	77'500.00	9'431'000.00	71'000.00	9'117'281.48	79'659.33
3	Kultur, Sport und Freizeit	929'700.00	158'500.00	884'900.00	154'500.00	848'727.81	172'404.85
4	Gesundheit	1'417'000.00		1'365'000.00		1'414'535.02	10'093.95
5	Soziale Sicherheit	4'309'900.00	1'827'700.00	4'122'400.00	1'636'000.00	3'968'955.22	1'851'433.77
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'740'500.00	647'400.00	1'703'100.00	661'500.00	1'564'364.44	621'304.77
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'035'000.00	1'157'300.00	1'715'000.00	1'071'400.00	2'119'490.05	1'414'510.65
8	Volkswirtschaft	50'900.00	482'000.00	47'000.00	452'000.00	36'822.50	454'153.85
9	Finanzen und Steuern	468'800.00	18'818'900.00	397'000.00	18'251'600.00	655'060.11	19'645'280.21
Total Aufwand / Ertrag		25'488'700.00	24'555'600.00	24'117'400.00	23'664'400.00	23'810'899.64	25'475'127.79
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		0.00	933'100.00		453'000.00	1'664'228.15	
Total		25'488'700.00	25'488'700.00	24'117'400.00	24'117'400.00	25'475'127.79	25'475'127.79

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG		25'488'700.00	25'488'700.00	24'117'400.00	24'117'400.00	25'475'127.79	25'475'127.79
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	3'619'000.00	1'244'900.00 2'374'100.00	3'518'800.00	1'226'800.00 2'292'000.00	3'184'831.91	1'119'287.31 2'065'544.60
01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	388'900.00	2'700.00 386'200.00	410'900.00	2'700.00 408'200.00	369'892.70	4'086.29 365'806.41
011	Legislative Nettoergebnis	81'900.00	2'700.00 79'200.00	92'800.00	2'700.00 90'100.00	85'063.30	4'086.29 80'977.01
0110	Legislative	81'900.00	2'700.00	92'800.00	2'700.00	85'063.30	4'086.29
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	36'000.00		37'500.00		37'380.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'200.00		2'100.00		2'150.15	
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	100.00		100.00		68.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		364.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	100.00		100.00		94.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		2'100.00		1'600.00	
3099.00	Ubriger Personalaufwand	1'200.00		1'000.00		1'077.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		16'000.00		7'602.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		3'000.00		2'771.55	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	9'000.00		9'000.00		10'118.30	
3130.03	Ausgaben für Anlässe, Ehrungen, Empfänge	5'000.00		5'700.00		7'100.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexpertisen usw.	14'000.00		15'000.00		13'872.85	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			800.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00				861.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'495.84
4612.00	Übrige Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbände etc.		2'700.00		2'700.00		2'590.45

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
012	Exekutive Nettoergebnis	307'000.00	307'000.00	318'100.00	318'100.00	284'829.40	284'829.40
0120	Exekutive	307'000.00		318'100.00		284'829.40	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	227'000.00		222'200.00		223'026.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'300.00		14'300.00		13'928.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'300.00		20'300.00		19'255.75	
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	1'000.00		1'000.00		840.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700.00		2'700.00		2'363.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	600.00		600.00		406.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'500.00		5'000.00		5'095.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'000.00		28'100.00		10'606.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		2'000.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'500.00		6'500.00		2'872.70	
3130.03	Ausgaben für Anlässe, Ehrungen, Empfänge	12'000.00		12'000.00		5'176.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexpertisen usw.	500.00				644.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		554.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'800.00		2'800.00		58.45	
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	3'230'100.00	1'242'200.00	3'107'900.00	1'224'100.00	2'814'939.21	1'115'201.02
			1'987'900.00		1'883'800.00		1'699'738.19
021	Finanz- und Steuerverwaltung Nettoergebnis	779'600.00	185'200.00	744'400.00	189'200.00	679'043.36	177'188.04
			594'400.00		555'200.00		501'855.32
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	779'600.00	185'200.00	744'400.00	189'200.00	679'043.36	177'188.04
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	455'000.00		464'800.00		418'525.30	
3010.09	Erstattung von Lohn Unfall und Krankentaggeld					-1'097.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'500.00		33'900.00		26'985.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'000.00		57'600.00		52'343.85	
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	3'500.00		3'600.00		2'714.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'500.00		5'500.00		4'547.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	6'500.00		6'300.00		5'640.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'200.00		700.00		8'032.45	
3091.00	Personalwerbung					2'189.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		598.35	
3100.00 Büromaterial	2'000.00		500.00		1'902.15	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'500.00		4'000.00		3'363.75	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		51.10	
3110.00 Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien					157.40	
3113.00 Anschaffung Hardware	3'500.00		500.00		6'500.00	
3118.00 Anschaffung von immaterielle Anlagen Software und Lizenzen	35'400.00		29'900.00		13'322.70	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	58'900.00		32'000.00		33'922.80	
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	9'000.00		12'100.00		12'415.85	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'200.00		1'200.00		1'160.00	
3130.12 Betreuungskosten	9'000.00		8'500.00		4'228.96	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexpertisen usw.	25'000.00		20'000.00		31'448.87	
3134.00 Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		465.70	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00		111.10	
3158.00 Unterhalt Immaterielle Anlagen	23'800.00		11'300.00		4'418.50	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'300.00		3'300.00		3'342.75	
3170.00 Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		308.00	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					-0.02	
3181.02 Übrige tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'000.00		1'631.05	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	26'900.00		28'000.00		27'302.55	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	13'200.00		16'000.00		12'510.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		1'200.00		1'500.00		680.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						8.64
4260.01 Rückerstattung Betreuungskosten		7'500.00		10'000.00		3'526.85
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		140'000.00		140'000.00		136'214.10
4612.01 Entschädigungen von and.Gemeinden und Zweckv. für NP		32'000.00		34'200.00		31'906.35
4612.02 Entschädigungen von and. Gemeinden und Zweckv. JP		3'500.00		2'500.00		3'852.10
4614.00 Entsch. von öffentlichen Unternehmungen		1'000.00		1'000.00		1'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
022	Allgemeine Dienste	1'906'500.00	861'400.00	1'798'400.00	844'400.00	1'642'940.80	755'901.88
	Nettoergebnis		1'045'100.00		954'000.00		887'038.92
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'906'500.00	861'400.00	1'798'400.00	844'400.00	1'642'940.80	755'901.88
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	12'300.00		8'000.00		12'234.75	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'130'000.00		1'010'000.00		920'166.84	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	78'000.00		71'700.00		59'022.40	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, VK					-3'962.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	125'000.00		130'000.00		116'866.50	
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	7'000.00		9'000.00		6'094.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'000.00		11'000.00		9'951.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	10'500.00		10'000.00		10'188.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	11'000.00		17'400.00		13'551.90	
3091.00	Personalwerbung	800.00		800.00		3'533.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'000.00		17'500.00		14'297.30	
3100.00	Büromaterial	9'000.00		9'000.00		9'138.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		6'300.00		4'505.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		270.00	
3106.00	Medizinisches Material			200.00			
3110.00	Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien	1'000.00		1'000.00		5'254.55	
3113.00	Anschaffung Hardware	11'500.00		5'000.00		25'352.25	
3118.00	Anschaffung von immaterielle Anlagen Software und Lizenzen	53'000.00		36'300.00		32'808.04	
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	92'000.00		117'000.00		82'012.50	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	28'400.00		32'400.00		26'322.71	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'000.00		5'000.00		5'052.30	
3130.03	Ausgaben für Anlässe, Ehrungen, Empfänge	800.00		800.00		36.60	
3130.13	Gemeindeingenieur zL Baukonto	86'000.00		81'000.00		90'425.40	
3130.14	Nachführung Grundbuch + Vermessung	500.00				559.50	
3130.19	Nachführen Gemeindearchiv	10'000.00		10'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexpertisen usw.	27'400.00		17'900.00		48'913.95	
3133.00	Informatik Nutzungsaufwand	72'500.00		87'500.00		82'503.21	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00 Sachversicherungsprämien	4'600.00		4'600.00		4'401.25	
3137.00 Steuern und Abgaben	200.00		200.00		160.00	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	600.00		1'000.00		851.25	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00		956.00	
3158.00 Unterhalt Immaterielle Anlagen	38'500.00		33'300.00		37'592.80	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'800.00		6'200.00		6'764.70	
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'500.00		3'400.00		2'353.25	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					.25	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	18'300.00		15'000.00			
3320.00 Planmässige Abschreibung Software VV	13'000.00		15'000.00			
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immat. Anlagen	6'000.00		6'000.00			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	300.00		600.00		180.50	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'100.00		5'100.00			
3705.00 Durchlaufende Beiträge Private Unternehmungen	2'800.00		10'100.00		13'380.60	
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	1'300.00		1'300.00		1'200.00	
4210.01 Baubewilligungsgebühren		52'000.00		60'000.00		36'847.53
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		85'000.00		85'000.00		94'934.45
4290.00 Übrige Entgelte		500.00		500.00		
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'700.00		2'000.00		3'739.30
4702.00 Durchl. Beiträge v. Gde u. Zweckverbände		2'800.00		10'100.00		13'380.60
4910.00 Interne Verrechnung, Personal		717'400.00		686'800.00		607'000.00
029 Verwaltungsliegenschaften	544'000.00	195'600.00	565'100.00	190'500.00	492'955.05	182'111.10
Nettoergebnis		348'400.00		374'600.00		310'843.95
0290 Verwaltungsliegenschaften	289'300.00	3'100.00	344'100.00	3'100.00	269'032.15	4'498.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
3111.00 Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500.00		500.00			
3120.00 Ver- und Entsorgung	300.00		200.00		139.90	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00		70.00	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter			30'000.00		3'451.80	
3134.00 Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		386.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	500.00					
3144.03	400.00		400.00			
3160.00	8'400.00		12'000.00			
3300.40	240'000.00		263'400.00		234'584.10	
3300.60	500.00		500.00			
3910.00	37'800.00		36'200.00		30'400.00	
4260.00						1'368.00
4470.00		3'100.00		3'100.00		3'130.00
0291	59'100.00	6'500.00	50'400.00	6'500.00	45'730.85	6'450.00
3101.00	500.00		600.00		327.75	
3106.00			500.00			
3110.00	500.00		200.00		691.00	
3111.00	500.00		500.00			
3120.00	14'000.00		14'200.00		13'451.85	
3130.01	1'500.00		2'000.00		1'527.00	
3134.00	1'300.00		1'300.00		1'064.30	
3140.00	5'000.00					
3144.00	27'200.00		22'200.00		21'697.15	
3151.00	500.00		800.00		78.00	
3161.00	500.00		300.00		193.80	
3910.00	7'600.00		7'800.00		6'700.00	
4470.00		4'500.00		4'500.00		4'450.00
4472.01		2'000.00		2'000.00		2'000.00
0292	85'300.00	93'300.00	101'500.00	92'500.00	73'954.65	77'204.20
3010.00	7'600.00		7'600.00		5'846.40	
3050.00	700.00		700.00		335.80	
3053.00	100.00		100.00		34.50	
3054.00	100.00		100.00		56.60	
3055.00	200.00		200.00		71.80	
3101.00	200.00		400.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00 Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien	500.00		1'000.00			
3111.00 Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'000.00		3'500.00		1'456.30	
3118.00 Anschaffung von immaterielle Anlagen Software und Lizenzen	300.00				231.55	
3120.00 Ver- und Entsorgung	25'500.00		25'500.00		26'818.65	
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	2'200.00		2'200.00		2'225.40	
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'100.00		5'100.00		4'930.50	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00		1'000.00		665.05	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'400.00		41'900.00		17'952.60	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'400.00		1'900.00		415.85	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)					4'113.65	
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	10'000.00		10'300.00		8'800.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'900.00		2'900.00		4'107.75
4470.00 Mietzinsen und Pacht Liegenschaften VV Diverse		37'300.00		37'300.00		37'260.00
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'000.00		1'200.00		2'315.00
4930.00 Interne Verrechnung Sachaufwand		51'100.00		51'100.00		33'521.45
0293 Verwaltungsliegenschaften Bibliothek	53'600.00	37'000.00	33'700.00	37'000.00	46'065.60	49'305.60
3111.00 Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			500.00			
3120.00 Ver- und Entsorgung	4'200.00		3'700.00		4'126.50	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		867.90	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	48'100.00		28'200.00		41'071.20	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300.00		300.00			
4470.00 Mietzinsen und Pacht Liegenschaften VV Diverse		3'300.00		3'300.00		3'240.00
4930.00 Interne Verrechnung Sachaufwand		33'700.00		33'700.00		46'065.60
0294 Verwaltungsliegenschaften Oberdorfstrasse 9	56'700.00	55'700.00	35'400.00	51'400.00	58'171.80	44'653.30
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	7'900.00		7'600.00		7'840.20	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		600.00		543.30	
3053.00 AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	100.00		100.00		19.85	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		91.10	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	100.00				116.10	
3111.00 Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		3'687.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00 Ver- und Entsorgung	14'200.00		14'200.00		13'939.80	
3134.00 Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		617.40	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken, Parkplätze, Plätze	6'000.00		1'000.00		69.40	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'000.00		9'100.00		31'246.75	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'400.00		5'400.00		4'913.30
4470.00 Mietzinsen und Pacht Liegenschaften VV Diverse		50'300.00		46'000.00		39'740.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	970'500.00	141'400.00	933'200.00	139'600.00	900'831.10	106'999.10
Nettoergebnis		829'100.00		793'600.00		793'832.00
11 Öffentliche Sicherheit	182'300.00	100.00	178'100.00		162'320.65	60.00
Nettoergebnis		182'200.00		178'100.00		162'260.65
111 Polizei	180'800.00	100.00	176'100.00		160'775.05	60.00
Nettoergebnis		180'700.00		176'100.00		160'715.05
1110 Polizei	180'800.00	100.00	176'100.00		160'775.05	60.00
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal					2'601.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					167.00	
3053.00 AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.					51.40	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					28.00	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.					24.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen					196.00	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	173'000.00		168'700.00		151'607.05	
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	7'600.00		7'200.00		6'100.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		100.00				60.00
112 Verkehrssicherheit	1'500.00		2'000.00		1'545.60	
Nettoergebnis		1'500.00		2'000.00		1'545.60
1120 Verkehrssicherheit	1'500.00		2'000.00		1'545.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Verbrauchsmaterial			200.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen Gemeindebüchlein			300.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00		1'545.60	
12	Rechtssprechung	21'800.00	4'500.00	21'600.00	4'000.00	21'951.00	5'350.00
	Nettoergebnis		17'300.00		17'600.00		16'601.00
120	Rechtssprechung	21'800.00	4'500.00	21'600.00	4'000.00	21'951.00	5'350.00
	Nettoergebnis		17'300.00		17'600.00		16'601.00
1200	Rechtssprechung	21'800.00	4'500.00	21'600.00	4'000.00	21'951.00	5'350.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	20'200.00		20'200.00		20'877.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		216.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		44.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00		700.00			
3100.00	Büromaterial	100.00				42.75	
3118.00	Anschaffung von immaterielle Anlagen Software und Lizenzen	200.00				212.50	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00		400.00		445.00	
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen					112.40	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'500.00		4'000.00		5'350.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechtswesen	366'400.00	44'000.00	342'900.00	45'400.00	361'715.95	32'335.10
	Nettoergebnis		322'400.00		297'500.00		329'380.85
140	Allgemeines Rechtswesen	366'400.00	44'000.00	342'900.00	45'400.00	361'715.95	32'335.10
	Nettoergebnis		322'400.00		297'500.00		329'380.85
1400	Allgemeines Rechtswesen	366'400.00	44'000.00	342'900.00	45'400.00	361'715.95	32'335.10
3102.00	Drucksachen, Publikationen					118.90	
3130.14	Nachführung Grundbuch + Vermessung	16'100.00		7'200.00		15'783.95	
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen			8'500.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					140.00	
3601.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'300.00		6'300.00		5'726.70	
3601.01	Kantonsanteil Gebühren Migrationsamt	200.00		200.00		1'599.50	
3612.01	Entschädigung an Zivilstandesamt	15'600.00		20'400.00		25'876.85	
3612.02	Entschädigung an regionale Betreibungsamt	46'900.00		32'400.00		14'868.55	
3612.03	KESB	129'000.00		122'000.00		144'960.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					30.00	
3707.00	Durchlaufende Beträge Private Haushalte	1'300.00		1'300.00		811.50	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	151'000.00		144'600.00		151'800.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		28'600.00		32'000.00		24'123.60
4210.02	Einbürgerungsgebühren		6'400.00		5'000.00		6'350.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		300.00		300.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300.00		500.00		250.00
4260.02	Rückerstattung Entlastung Dienstleistungskosten SDA		6'300.00		6'300.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		800.00				800.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		1'300.00		1'300.00		811.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	Feuerwehr	308'600.00	71'300.00	301'400.00	71'300.00	282'547.95	58'190.49
	Nettoergebnis		237'300.00		230'100.00		224'357.46
150	Feuerwehr	308'600.00	71'300.00	301'400.00	71'300.00	282'547.95	58'190.49
	Nettoergebnis		237'300.00		230'100.00		224'357.46
1500	Feuerwehr	308'600.00	71'300.00	301'400.00	71'300.00	282'547.95	58'190.49
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	18'000.00		18'000.00		18'033.10	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	82'000.00		82'000.00		87'356.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800.00		1'800.00		1'822.60	
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	100.00		100.00		53.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		299.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'300.00		6'000.00		2'769.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000.00		2'800.00		3'736.00	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		88.20	
3101.00	Verbrauchsmaterial	4'400.00		4'000.00		4'243.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		4'000.00		460.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		450.00	
3106.00	Medizinisches Material	400.00		400.00		392.65	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	6'100.00		13'100.00		2'705.85	
3112.00	Anschaffungen Kleider, Wäsche, Vorhänge	17'600.00		6'500.00		11'580.15	
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen					39.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		5'000.00		6'336.60	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	2'000.00		2'500.00		2'613.25	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000.00		2'000.00		2'098.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexpertisen usw.	35'000.00		35'000.00		28'995.80	
3133.00	Informatik Nutzungsaufwand	500.00		500.00		203.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'600.00		6'600.00		6'385.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	400.00		600.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3144.00					102.30		
3151.00	23'400.00		20'100.00		24'457.45		
3153.00	1'700.00		200.00				
3159.00	2'000.00		2'000.00		717.00		
3170.00	15'000.00		15'000.00		13'938.70		
3300.60	18'700.00		18'700.00		18'648.00		
3612.00					286.00		
3704.00	15'100.00		15'100.00		15'096.00		
3910.00	18'500.00		18'400.00		15'700.00		
3930.00	19'700.00		19'700.00		12'938.10		
4210.00		13'000.00		13'000.00		7'268.60	
4260.00		39'000.00		39'000.00		35'825.89	
4631.00		4'200.00		4'200.00			
4704.00		15'100.00		15'100.00		15'096.00	
16	Verteidigung	91'400.00	21'500.00	89'200.00	18'900.00	72'295.55	11'063.51
	Nettoergebnis		69'900.00	70'300.00		61'232.04	
161	Militärische Verteidigung	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
	Nettoergebnis		3'000.00	3'000.00		3'000.00	3'000.00
1610	Militärische Verteidigung	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
162	Zivile Verteidigung	88'400.00	21'500.00	86'200.00	18'900.00	69'295.55	11'063.51
	Nettoergebnis		66'900.00	67'300.00		58'232.04	
1620	Zivilschutz	88'400.00	21'500.00	86'200.00	18'900.00	69'295.55	11'063.51
3120.00	Ver- und Entsorgung	200.00		200.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	1'000.00		1'000.00		1'003.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexpertisen usw.	7'900.00		6'000.00		7'850.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		675.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00			300.00			
3612.00	53'800.00		53'400.00		49'509.55	
3701.00	10'000.00		10'000.00			
3910.00	4'000.00		3'800.00		3'200.00	
3930.00	10'800.00		10'800.00		7'057.15	
4260.00		7'600.00		5'000.00		7'563.51
4630.00		3'500.00		3'500.00		3'500.00
4631.00		400.00		400.00		
4707.00		10'000.00		10'000.00		
2	9'947'400.00	77'500.00	9'431'000.00	71'000.00	9'117'281.48	79'659.33
Nettoergebnis		9'869'900.00		9'360'000.00		9'037'622.15
21	9'296'100.00	64'500.00	8'826'100.00	59'000.00	8'674'504.34	70'929.33
Nettoergebnis		9'231'600.00		8'767'100.00		8'603'575.01
211	933'200.00		853'100.00		818'371.62	1'000.00
Nettoergebnis		933'200.00		853'100.00		817'371.62
2110	933'200.00		853'100.00		818'371.62	1'000.00
3010.00	66'700.00		55'500.00		40'953.40	
3020.00	178'500.00		120'200.00		111'701.80	
3042.00	1'400.00		1'200.00		991.00	
3050.00	16'500.00		10'000.00		9'695.25	
3052.00	19'200.00		17'500.00		11'291.90	
3053.00	1'700.00		1'200.00		985.60	
3054.00	2'800.00		1'900.00		1'630.60	
3055.00	8'800.00		8'100.00		8'775.00	
3090.00	7'600.00		6'700.00		6'179.60	
3099.00	800.00					
3104.01	2'000.00		2'400.00		2'197.60	
3104.02	9'900.00		9'900.00		11'781.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00 Lebensmittel Bereich Schule	4'500.00		3'800.00		4'513.70	
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand					32.35	
3110.00 Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien	1'300.00		1'700.00		1'794.80	
3111.00 Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500.00		500.00		2'571.70	
3113.00 Anschaffung Hardware	500.00		500.00		6'996.35	
3118.00 Anschaffung von immaterielle Anlagen Software und Lizenzen	2'000.00		2'000.00			
3119.00 Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen					68.50	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	500.00		1'600.00		6'977.20	
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	300.00		400.00		355.30	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00					
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	600.00					
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			100.00			
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen			200.00			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien					77.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	200.00				3'586.50	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'500.00		3'500.00		2'363.30	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	564'000.00		570'000.00		547'497.30	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	39'300.00		34'200.00		35'354.87	
4631.00 Staatsbeiträge						1'000.00
212 Primarstufe	3'804'800.00	32'100.00	3'641'400.00	27'300.00	3'617'062.17	23'456.44
Nettoergebnis		3'772'700.00		3'614'100.00		3'593'605.73
2120 Primarstufe	3'804'800.00	32'100.00	3'641'400.00	27'300.00	3'617'062.17	23'456.44
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	101'300.00		87'300.00		83'220.15	
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	349'200.00		344'000.00		343'284.85	
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen (Mobiliar, SVA)					-4'789.65	
3042.00 Verpflegungszulagen	2'900.00		2'700.00		2'672.20	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'200.00		27'000.00		26'952.15	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	45'000.00		46'000.00		41'495.65	
3053.00 AG- Beiträger an Unfall- und Personal-Haftpl.	2'800.00		2'700.00		2'581.05	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'900.00		4'800.00		4'538.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	37'200.00		30'100.00		37'200.10	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	21'000.00		20'000.00		24'202.12	
3091.00 Personalwerbung	700.00					
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'200.00					
3104.01 Lehrmittel	36'500.00		36'600.00		32'397.40	
3104.02 Schulmaterial	50'700.00		45'000.00		51'106.90	
3105.00 Lebensmittel Bereich Schule	3'000.00		2'600.00		3'827.20	
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	500.00		500.00		379.40	
3110.00 Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien	1'900.00		1'900.00		2'929.50	
3111.00 Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	6'000.00		5'000.00		19'379.20	
3113.00 Anschaffung Hardware	24'600.00		29'700.00		10'701.85	
3118.00 Anschaffung von immaterielle Anlagen Software und Lizenzen	23'000.00		17'100.00		19'713.75	
3119.00 Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	500.00		500.00		1'251.70	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	22'300.00		40'900.00		32'634.65	
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	3'300.00		2'500.00		2'858.55	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00		500.00		500.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'776.95	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	800.00		100.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'600.00		3'200.00		3'307.80	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		800.00		306.75	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen			1'200.00			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'700.00		9'900.00		9'996.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'600.00		1'500.00		5'695.90	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	53'700.00		59'400.00		46'909.90	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	13'000.00		24'000.00		20'784.25	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'719'500.00		2'630'000.00		2'569'834.70	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	227'200.00		161'900.00		219'412.80	
4250.00 Verkäufe						2'000.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21'800.00		25'000.00		16'654.20
4631.00 Staatsbeiträge		10'300.00		2'300.00		4'802.24

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
213	Oberstufe	1'813'300.00	29'100.00	1'745'000.00	28'000.00	1'601'386.72	36'778.24
	Nettoergebnis		1'784'200.00		1'717'000.00		1'564'608.48
2130	Sekundarstufe	1'813'300.00	29'100.00	1'745'000.00	28'000.00	1'601'386.72	36'778.24
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	33'100.00		25'600.00		10'163.35	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	42'500.00		38'600.00		47'182.65	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen (Mobiliar, SVA)					-31'080.30	
3042.00	Verpflegungszulagen	300.00		200.00		192.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'300.00		4'100.00		3'215.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'700.00		2'200.00		2'042.80	
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	300.00		500.00		208.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		1'000.00		540.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	15'200.00		12'400.00		15'174.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	15'700.00		11'700.00		12'005.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00					
3104.01	Lehrmittel	28'600.00		27'200.00		28'468.13	
3104.02	Schulmaterial	26'000.00		21'700.00		26'030.60	
3105.00	Lebensmittel Bereich Schule	14'500.00		13'500.00		14'519.25	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	400.00		300.00		454.10	
3110.00	Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien					398.00	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	6'000.00		2'500.00		1'416.25	
3113.00	Anschaffung Hardware	6'800.00		45'400.00		5'800.45	
3118.00	Anschaffung von immaterielle Anlagen Software und Lizenzen	15'100.00		12'400.00		14'558.24	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'900.00		33'900.00		27'991.75	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	1'300.00		600.00		1'851.60	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00		500.00		468.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		931.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'700.00		2'700.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			1'000.00		962.25	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			400.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'300.00		5'800.00		5'445.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		800.00		6'655.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	59'900.00		47'600.00		39'757.75	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	17'700.00		3'200.00		3'192.00	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'328'600.00		1'170'700.00		1'087'174.35	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	40'600.00		61'400.00		54'866.00	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	116'200.00		182'600.00		209'300.00	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen			13'500.00		11'500.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		26'800.00		25'700.00		24'827.68
4612.00 Übrige Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbände etc.						10'500.00
4631.00 Staatsbeiträge		2'300.00		2'300.00		1'450.56
214 Musikschulen	139'200.00		139'100.00		116'433.00	
Nettoergebnis		139'200.00		139'100.00		116'433.00
2140 Musikschulen	139'200.00		139'100.00		116'433.00	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	700.00		600.00		725.00	
3632.00 Beiträge an Gemeinde und Zweckverbände	136'000.00		136'000.00		114'297.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	2'500.00		2'500.00		1'411.00	
217 Schulliegenschaften	1'402'100.00	3'300.00	1'334'600.00	3'700.00	1'414'289.35	9'073.35
Nettoergebnis		1'398'800.00		1'330'900.00		1'405'216.00
2170 Schulliegenschaften	1'018'500.00	1'400.00	1'026'200.00	1'800.00	1'046'341.90	3'407.30
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	353'000.00		344'500.00		348'668.90	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'500.00		22'500.00		22'145.50	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	31'300.00		31'300.00		33'990.40	
3053.00 AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	2'500.00		2'500.00		2'274.90	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000.00		4'000.00		3'724.70	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'800.00		3'600.00		3'795.60	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	6'200.00					
3091.00 Personalwerbung					1'005.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00			600.00			
3102.00	200.00				241.80	
3118.00	1'800.00		1'800.00			
3130.00					10'122.70	
3131.00	25'000.00		19'000.00		23'069.45	
3134.00	2'600.00		2'600.00			
3170.00	1'800.00		1'000.00		2'500.00	
3300.30	3'200.00		9'600.00		3'117.00	
3300.40	550'000.00		570'600.00		581'097.45	
3300.60	4'300.00		6'300.00		4'299.00	
3660.50	6'300.00		6'300.00		6'289.00	
4240.00		1'000.00		1'000.00		660.00
4260.00		200.00		600.00		1'352.45
4310.00						1'214.85
4470.00		200.00		200.00		180.00
2171	183'000.00		139'400.00		166'255.75	3'626.05
3101.00	7'000.00		6'600.00		7'090.25	
3106.00			200.00		101.40	
3110.00	500.00		500.00			
3111.00	6'000.00		500.00		755.40	
3112.00	200.00		200.00		203.40	
3119.00					336.00	
3120.00	69'000.00		64'200.00		69'869.20	
3130.01	100.00		100.00		92.60	
3134.00	8'100.00		8'100.00		7'941.85	
3137.00	200.00		100.00		119.00	
3140.00	14'200.00		4'000.00		8'872.25	
3143.00	4'000.00		4'000.00			
3144.00	66'600.00		45'900.00		66'339.00	
3151.00	7'100.00		5'000.00		3'535.40	
3190.00					1'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'626.05
2172 Schulliegenschaft Schachen	200'600.00	1'900.00	169'000.00	1'900.00	201'691.70	2'040.00
3101.00 Verbrauchsmaterial	8'700.00		7'500.00		8'819.85	
3106.00 Medizinisches Material			200.00			
3110.00 Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien	3'100.00		600.00		4'400.00	
3111.00 Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'000.00		500.00		1'318.30	
3112.00 Anschaffungen Kleider, Wäsche, Vorhänge	200.00		200.00		301.70	
3119.00 Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen					336.55	
3120.00 Ver- und Entsorgung	84'600.00		78'500.00		89'911.20	
3130.00 Dienstleistungen Dritter					334.70	
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	500.00		500.00			
3134.00 Sachversicherungsprämien	11'300.00		10'200.00		10'068.30	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken, Parkplätze, Plätze	17'500.00		11'300.00		32'428.10	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten					630.05	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	64'300.00		55'300.00		50'985.60	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'400.00		4'200.00		2'157.35	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen						80.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						80.00
4470.00 Mietzinsen und Pacht Liegenschaften VV Diverse		1'900.00		1'900.00		1'880.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
218	Tagesbetreuung	84'200.00		81'000.00		69'587.00	43.00
	Nettoergebnis		84'200.00		81'000.00		69'544.00
2180	Tagesbetreuung	84'200.00		81'000.00		69'587.00	43.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	50'000.00		50'000.00		45'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200.00		1'000.00		1'742.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	33'000.00		30'000.00		22'845.00	
4637.01	Beiträge von privaten Haushalten Gemeindebeitrag						43.00
219	Obligatorische Schule	1'119'300.00		1'031'900.00		1'037'374.48	578.30
	Nettoergebnis		1'119'300.00		1'031'900.00		1'036'796.18
2190	Schulleitung	426'100.00		449'200.00		448'182.05	578.30
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	94'000.00		93'000.00		92'099.40	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	15'000.00		11'800.00		10'878.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000.00		6'700.00		4'732.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'500.00		900.00		1'468.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	300.00		300.00		227.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		1'100.00		795.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	4'300.00		4'300.00		4'317.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	13'000.00		12'000.00		16'482.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00					
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		107.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00				241.85	
3110.01	Anschaffungen	800.00		200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		1'400.00		1'457.70	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen					1'035.20	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000.00		2'000.00		2'510.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	12'500.00		21'500.00		26'472.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexpertisen usw.	1'000.00		1'000.00		2'676.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	100.00		100.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		334.50	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	272'000.00		292'000.00		282'345.20	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						578.30
2191 Schulverwaltung	303'100.00		253'600.00		251'658.58	
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	215'000.00		182'000.00		181'514.48	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'000.00		11'800.00		11'287.95	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	33'100.00		26'200.00		24'958.40	
3053.00 AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	1'600.00		1'300.00		1'160.40	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		2'100.00		1'898.65	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'900.00		1'900.00		1'924.70	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	2'000.00		1'600.00		298.90	
3099.00 Übriger Personalaufwand	800.00					
3100.00 Büromaterial	900.00		500.00		938.75	
3110.00 Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien	500.00		500.00			
3113.00 Anschaffung Hardware	4'600.00		600.00		4'140.00	
3118.00 Anschaffung von immaterielle Anlagen Software und Lizenzen	6'800.00		6'800.00		6'280.60	
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	3'300.00		3'300.00		3'088.00	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		300.00		250.00	
3133.00 Informatik Nutzungsaufwand	400.00		400.00			
3134.00 Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		465.75	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	100.00		100.00			
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	100.00		100.00			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'700.00		1'600.00		1'654.00	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	12'000.00		12'000.00		11'798.00	
2192 Volksschule, Sonstiges	390'100.00		329'100.00		337'533.85	
3099.00 Übriger Personalaufwand	15'300.00		18'600.00		21'407.40	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	4'000.00		4'000.00		5'566.25	
3104.01 Lehrmittel	300.00		300.00			
3104.02 Schulmaterial	500.00		500.00		421.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien					100.00	
3118.00	Anschaffung von immaterielle Anlagen Software und Lizenzen	400.00		300.00		326.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	108'000.00		101'200.00		78'581.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		1'900.00		2'047.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	171'200.00		131'200.00		131'803.00	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	86'100.00		68'800.00		81'795.80	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'300.00		2'300.00		15'484.80	
22	Sonderschulen	651'300.00	13'000.00	604'900.00	12'000.00	442'777.14	8'730.00
	Nettoergebnis		638'300.00		592'900.00		434'047.14
220	Sonderschulen	651'300.00	13'000.00	604'900.00	12'000.00	442'777.14	8'730.00
	Nettoergebnis		638'300.00		592'900.00		434'047.14
2200	Sonderschulen	651'300.00	13'000.00	604'900.00	12'000.00	442'777.14	8'730.00
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	24'800.00		20'900.00		19'345.24	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			560'000.00			
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	602'500.00				380'860.00	
3631.02	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	24'000.00		24'000.00		42'571.90	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'000.00		12'000.00		8'730.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	929'700.00	158'500.00	884'900.00	154'500.00	848'727.81	172'404.85
	Nettoergebnis		771'200.00		730'400.00		676'322.96
31	Kulturerbe	15'200.00		5'200.00		7'642.05	
	Nettoergebnis		15'200.00		5'200.00		7'642.05
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	15'200.00		5'200.00		7'642.05	
	Nettoergebnis		15'200.00		5'200.00		7'642.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	15'200.00		5'200.00		7'642.05	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00		150.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexpertisen usw.	5'000.00		5'000.00		7'492.05	
3320.10	Planmässige Abschreibungen Lizenzen, Nutzungsrechte,	10'000.00					
32	Kultur, übrige	82'600.00		84'400.00		85'957.00	
	Nettoergebnis		82'600.00		84'400.00		85'957.00
321	Bibliotheken	345'500.00	12'000.00	339'500.00	11'500.00	350'141.31	12'600.50
	Nettoergebnis		333'500.00		328'000.00		337'540.81
3210	Bibliotheken	345'500.00	12'000.00	339'500.00	11'500.00	350'141.31	12'600.50
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	155'000.00		152'500.00		155'361.54	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'900.00		9'900.00		9'724.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'000.00		17'000.00		17'989.05	
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	1'000.00		1'200.00		1'000.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		1'700.00		1'635.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'900.00		1'400.00		1'907.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'400.00		1'500.00		1'122.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		600.00		413.95	
3100.00	Büromaterial	2'600.00		2'600.00		3'087.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00		507.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	20'000.00		20'000.00		20'370.42	
3105.00	Lebensmittel Bereich Schule	700.00		600.00		681.00	
3110.00	Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien	2'700.00		1'800.00		608.60	
3113.00	Anschaffung Hardware	9'000.00		10'000.00		1'830.90	
3118.00	Anschaffung von immaterielle Anlagen Software und Lizenzen	5'600.00		5'000.00		5'885.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		2'480.35	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	2'300.00		2'200.00		2'133.30	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00		1'000.00		960.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		465.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					17.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'700.00		700.00		2'834.80	
3170.00 Reisekosten und Spesen	200.00		300.00		61.20	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	73'000.00		73'000.00		72'996.00	
3930.00 Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	33'700.00		33'700.00		46'065.60	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'000.00		11'500.00		12'600.50
329 Kultur, Übriges	112'700.00		78'900.00		76'687.55	
Nettoergebnis		112'700.00		78'900.00		76'687.55
3290 Kultur, Übriges	112'700.00		78'900.00		76'687.55	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		647.50	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	47'000.00		13'600.00		13'148.55	
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	300.00		200.00		331.10	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	51'700.00		51'200.00		51'560.40	
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	12'700.00		12'900.00		11'000.00	
33 Medien	82'600.00		84'400.00		85'957.00	
Nettoergebnis		82'600.00		84'400.00		85'957.00
332 Massenmedien	82'600.00		84'400.00		85'957.00	
Nettoergebnis		82'600.00		84'400.00		85'957.00
3320 Massenmedien	82'600.00		84'400.00		85'957.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	13'000.00		13'000.00		15'623.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	64'500.00		66'500.00		66'113.40	
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	1'300.00		1'300.00		1'219.75	
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	3'800.00		3'600.00		3'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Sport und Freizeit	373'700.00	146'500.00	376'900.00	143'000.00	328'299.90	159'804.35
	Nettoergebnis		227'200.00		233'900.00		168'495.55
341	Sport	354'000.00	146'500.00	358'900.00	143'000.00	315'162.45	159'804.35
	Nettoergebnis		207'500.00		215'900.00		155'358.10
3410	Sport	354'000.00	146'500.00	358'900.00	143'000.00	315'162.45	159'804.35
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'700.00		9'700.00		9'517.70	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	90'000.00		92'000.00		116'798.60	
3010.09	Erstattung von Lohn Unfall und Krankentaggeld					-14'892.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000.00		6'600.00		6'022.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000.00		7'400.00		5'600.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	2'000.00		2'000.00		2'206.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		1'052.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1'400.00		1'000.00		1'215.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		1'500.00			
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		140.40	
3101.00	Verbrauchsmaterial	1'100.00		2'000.00		1'730.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		2'414.55	
3106.00	Medizinisches Material	200.00		500.00		141.10	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000.00		500.00			
3111.01	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte Weiher	10'000.00		1'000.00		353.85	
3112.00	Anschaffungen Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00		2'500.00			
3118.00	Anschaffung von immaterielle Anlagen Software und Lizenzen					59.00	
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000.00		13'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	16'000.00		18'000.00		19'085.70	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	500.00		500.00		200.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		300.00		300.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000.00		15'000.00			
3133.00	Informatik Nutzungsaufwand	600.00		600.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'700.00		1'700.00		1'626.50	
3140.01 Unterhalt Grundstücken Weiher	9'000.00		16'100.00		14'948.55	
3140.02 Unterhalt Grundstücken Sportplatz Schlag	12'500.00		12'500.00		11'859.20	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude Weiher	15'000.00		8'300.00		12'216.90	
3144.02 Unterhalt Hochbauten, Gebäude Sportplatz Schlag	2'000.00		2'000.00		198.80	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			200.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		500.00		451.00	
3158.00 Unterhalt Immaterielle Anlagen	600.00		600.00		1'174.80	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'800.00		1'500.00		1'800.00	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushal	19'000.00		19'000.00		19'004.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	31'100.00		15'600.00		13'137.00	
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	102'000.00		101'800.00		86'800.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		97'000.00		90'000.00		104'767.50
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500.00		2'500.00		
4470.00 Mietzinsen und Pacht Liegenschaften VV Diverse		47'000.00		50'500.00		55'036.85
342 Freizeit	19'700.00		18'000.00		13'137.45	
Nettoergebnis		19'700.00		18'000.00		13'137.45
3420 Freizeit	19'700.00		18'000.00		13'137.45	
3099.00 Übriger Personalaufwand			700.00			
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00		150.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexpertisen usw.	2'000.00					
3140.00 Unterhalt an Grundstücken, Parkplätze, Plätze	1'000.00		1'000.00		913.70	
3141.00 Unterhalt Strassen und Verkehrswege	1'000.00		2'000.00		73.75	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushal	1'500.00					
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	14'000.00		14'100.00		12'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Gesundheit	1'417'000.00		1'365'000.00		1'414'535.02	10'093.95
	Nettoergebnis		1'417'000.00		1'365'000.00		1'404'441.07
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	788'000.00		731'900.00		796'568.40	189.60
	Nettoergebnis		788'000.00		731'900.00		796'378.80
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	788'000.00		731'900.00		796'568.40	189.60
	Nettoergebnis		788'000.00		731'900.00		796'378.80
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'000.00		1'900.00		1'898.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000.00		1'900.00		1'898.00	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	786'000.00		730'000.00		794'670.40	189.60
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb. für Leistung. der Langzeitpflege	260'000.00		190'000.00		264'762.80	
3634.02	Beiträge an öffentliche Unternehmen IKA Sonnenberg	260'000.00		150'000.00		264'225.40	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) LZP	266'000.00		390'000.00		265'682.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						189.60
42	Ambulante Krankenpflege	523'000.00		512'800.00		503'675.37	335.85
	Nettoergebnis		523'000.00		512'800.00		503'339.52
421	Ambulante Krankenpflege	515'000.00		505'000.00		495'947.37	335.85
	Nettoergebnis		515'000.00		505'000.00		495'611.52
4210	Ambulante Krankenpflege	60'000.00		65'000.00		39'496.07	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	60'000.00		65'000.00		39'496.07	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	455'000.00		440'000.00		456'451.30	335.85
3634.56	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für ambulante Krankenpflege Ve	395'000.00		360'000.00		411'401.85	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer)	60'000.00		80'000.00		45'049.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						335.85
422	Rettungsdienste	8'000.00		7'800.00		7'728.00	
	Nettoergebnis		8'000.00		7'800.00		7'728.00
4220	Rettungsdienste	8'000.00		7'800.00		7'728.00	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	8'000.00		7'800.00		7'728.00	
43	Gesundheit	73'400.00		86'500.00		86'403.65	9'568.50
	Nettoergebnis		73'400.00		86'500.00		76'835.15
431	Alkohol- und Drogenprävention	50'000.00		64'200.00		64'381.35	9'568.50
	Nettoergebnis		50'000.00		64'200.00		54'812.85
4310	Alkohol- und Drogenprävention	50'000.00		64'200.00		64'381.35	9'568.50
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	40'000.00				56'454.30	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen			55'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinde und Zweckverbände	10'000.00		9'200.00		7'927.05	
4614.00	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen						9'568.50
433	Schulgesundheitsdienst	22'800.00		21'700.00		21'431.55	
	Nettoergebnis		22'800.00		21'700.00		21'431.55
4330	Schulgesundheitsdienst	4'700.00		3'600.00		3'806.65	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	500.00		500.00		815.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00			
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.					1.65	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	200.00		200.00			
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	4'000.00		2'800.00		2'990.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4331 Schulzahnpflege	18'100.00		18'100.00		17'624.90	
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'500.00		2'500.00		2'310.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		127.15	
3053.00 AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.					4.00	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		21.40	
3090.00 Aus- und Weiterbildung					650.00	
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	400.00		400.00		346.80	
3136.00 Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	14'500.00		14'500.00		13'963.05	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	400.00		400.00		202.50	
434 Lebensmittelkontrolle	600.00		600.00		590.75	
Nettoergebnis		600.00		600.00		590.75
4340 Lebensmittelkontrolle	600.00		600.00		590.75	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	600.00		600.00		590.75	
49 Gesundheitswesen	32'600.00		33'800.00		27'887.60	
Nettoergebnis		32'600.00		33'800.00		27'887.60
490 Gesundheitswesen	32'600.00		33'800.00		27'887.60	
Nettoergebnis		32'600.00		33'800.00		27'887.60
4900 Gesundheitswesen, übriges	32'600.00		33'800.00		27'887.60	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'500.00		5'000.00			
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00		231.85	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexpertisen usw.	500.00		500.00		2'993.00	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	9'800.00		9'700.00		8'198.75	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'500.00		3'900.00		4'364.00	
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	15'100.00		14'500.00		12'100.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Soziale Sicherheit	4'309'900.00	1'827'700.00	4'122'400.00	1'636'000.00	3'968'955.22	1'851'433.77
	Nettoergebnis		2'482'200.00		2'486'400.00		2'117'521.45
51	Krankheit und Unfall	210'000.00	219'000.00	200'000.00	209'000.00	249'994.85	250'577.03
	Nettoergebnis	9'000.00		9'000.00		582.18	
512	Prämienverbilligungen	210'000.00	219'000.00	200'000.00	209'000.00	249'994.85	250'577.03
	Nettoergebnis	9'000.00		9'000.00		582.18	
5120	Prämienverbilligungen	210'000.00	219'000.00	200'000.00	209'000.00	249'994.85	250'577.03
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) f	210'000.00		200'000.00		249'994.85	
4290.00	Übrige Entgelte		6'000.00		6'000.00		1'164.36
4630.00	Bundesbeiträge		3'000.00		3'000.00		-582.18
4631.00	Staatsbeiträge		123'000.00		108'000.00		162'651.50
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien IPV RDP		85'000.00		92'000.00		84'597.35
4637.13	Durch EL-Beziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtsmässig bezogene KVG-Prämie		2'000.00				2'746.00
52	Invalidität	756'600.00	521'800.00	762'400.00	511'100.00	696'069.75	488'403.65
	Nettoergebnis		234'800.00		251'300.00		207'666.10
522	Ergänzungsleistungen IV	756'600.00	521'800.00	762'400.00	511'100.00	696'069.75	488'403.65
	Nettoergebnis		234'800.00		251'300.00		207'666.10
5220	Ergänzungsleistungen IV	756'600.00	521'800.00	762'400.00	511'100.00	696'069.75	488'403.65
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexpertisen usw.	20'000.00		16'200.00		13'826.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	700'000.00		710'000.00		650'243.00	
3637.22	EL Krankheits- und Behinderungskosten	29'000.00		29'000.00		26'000.75	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	7'600.00		7'200.00		6'000.00	
4290.20	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Un		25'000.00		35'000.00		
4290.22	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderi		1'000.00		1'200.00		
4631.00	Staatsbeiträge		470'000.00		460'000.00		438'293.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		25'000.00		14'000.00		49'867.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistun		800.00		900.00		243.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
53	Alter + Hinterlassene	751'700.00	511'500.00	637'200.00	407'000.00	740'905.25	523'762.80
	Nettoergebnis		240'200.00		230'200.00		217'142.45
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	7'000.00	5'500.00	9'000.00	6'000.00	4'300.45	7'548.95
	Nettoergebnis		1'500.00		3'000.00	3'248.50	
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	7'000.00	5'500.00	9'000.00	6'000.00	4'300.45	7'548.95
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialvers. NE	7'000.00		9'000.00		4'300.45	
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		500.00		500.00		
4614.00	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen		5'000.00		5'500.00		7'548.95
532	Ergänzungsleistungen AHV	736'000.00	506'000.00	619'500.00	401'000.00	736'524.80	516'213.85
	Nettoergebnis		230'000.00		218'500.00		220'310.95
5320	Ergänzungsleistungen AHV	736'000.00	506'000.00	619'500.00	401'000.00	736'524.80	516'213.85
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexpertisen usw.	25'000.00		16'200.00		22'619.00	
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen	500.00		1'000.00			
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	640'000.00		550'000.00		644'294.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	63'000.00		45'000.00		63'511.80	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	7'500.00		7'300.00		6'100.00	
4631.00	Staatsbeiträge		440'000.00		350'000.00		447'047.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		60'000.00		50'000.00		53'817.00
4637.21	Rückerstattung Ergänzungsleistungen zur AHV		6'000.00		1'000.00		13'849.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						1'500.85
533	Leistungen an Pensionierte	200.00		200.00		80.00	
	Nettoergebnis		200.00		200.00		80.00
5330	Leistungen an Pensionierte	200.00		200.00		80.00	
3064.00	Überbrückungsrenten	200.00		200.00		80.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
535	Leistungen an das Alter	8'500.00		8'500.00			
	Nettoergebnis		8'500.00		8'500.00		
5350	Leistungen an das Alter	8'500.00		8'500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'500.00		8'500.00			
54	Familie und Jugend	985'200.00	47'600.00	965'200.00	95'000.00	925'665.45	44'389.79
	Nettoergebnis		937'600.00		870'200.00		881'275.66
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	24'000.00	10'000.00	26'000.00	12'000.00	18'811.90	8'647.40
	Nettoergebnis		14'000.00		14'000.00		10'164.50
5430	Alimentenbevorschussung und - inkasso	24'000.00	10'000.00	26'000.00	12'000.00	18'811.90	8'647.40
3637.00	Beiträge an private Haushalte	24'000.00		26'000.00		18'811.90	
4637.00	Alimentenrückerstattung		10'000.00		12'000.00		8'647.40
544	Jugendschutz	693'500.00	9'200.00	679'200.00	55'000.00	598'812.75	8'811.24
	Nettoergebnis		684'300.00		624'200.00		590'001.51
5440	Jugendschutz	604'300.00	5'000.00	590'000.00	50'800.00	561'462.75	6'861.24
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00		500.00		500.00	
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.					1.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		1'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					2'450.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	182'000.00		177'000.00		169'363.60	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	420'000.00		410'000.00		389'148.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300.00		1'500.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		5'000.00		9'000.00		4'411.24
4631.00	Staatsbeiträge				41'800.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbände						2'450.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5449	Regionale Jugendarbeit	89'200.00	4'200.00	89'200.00	4'200.00	37'350.00	1'950.00
3110.00	Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien					600.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	85'000.00		85'000.00		35'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'200.00		4'200.00		1'750.00	
4250.00	Verkäufe						200.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbände		4'200.00		4'200.00		1'750.00
545	Leistungen an Familien	267'700.00	28'400.00	260'000.00	28'000.00	308'040.80	26'931.15
	Nettoergebnis		239'300.00		232'000.00		281'109.65
5450	Leistungen an Familien	224'900.00	28'400.00	213'700.00	26'000.00	225'320.80	26'931.15
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	160'000.00				188'129.30	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen			159'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'900.00		700.00		5'887.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	63'000.00		54'000.00		31'304.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'000.00		15'000.00		20'200.00
4612.00	Übrige Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbände etc.		8'500.00				
4614.00	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen				10'000.00		5'797.15
4637.01	Beiträge von privaten Haushalten Gemeindebeitrag		900.00		1'000.00		934.00
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	42'800.00		46'300.00	2'000.00	82'720.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	42'800.00		42'800.00		82'720.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'000.00		
56	Sozialer Wohnungsbau	4'300.00				4'260.00	
	Nettoergebnis		4'300.00				4'260.00
560	Sozialer Wohnungsbau	4'300.00				4'260.00	
	Nettoergebnis		4'300.00				4'260.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5600	Sozialer Wohnungsbau	4'300.00				4'260.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'300.00				4'260.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'602'100.00	527'800.00	1'557'600.00	413'900.00	1'352'059.92	544'300.50
	Nettoergebnis		1'074'300.00		1'143'700.00		807'759.42
571	Beihilfen/Zuschüsse	79'000.00	35'900.00	73'000.00	33'900.00	80'195.00	37'532.00
	Nettoergebnis		43'100.00		39'100.00		42'663.00
5710	Beihilfen/Zuschüsse	79'000.00	35'900.00	73'000.00	33'900.00	80'195.00	37'532.00
3637.24	Beihilfen	51'000.00		47'000.00		52'355.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	28'000.00		26'000.00		27'840.00	
4290.24	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Beihilfen (zu Unrecht bezogen)		1'000.00		1'200.00		
4631.00	Staatsbeiträge		33'000.00		31'000.00		34'590.00
4637.24	Rückerstattung Beihilfen		1'400.00		900.00		2'942.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse		500.00		800.00		
572	Wirtschaftliche Hilfe	533'000.00	275'000.00	521'000.00	210'500.00	434'924.25	218'441.55
	Nettoergebnis		258'000.00		310'500.00		216'482.70
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	533'000.00	275'000.00	521'000.00	210'500.00	434'924.25	218'441.55
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	300'000.00		300'000.00		275'753.15	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	40'000.00		94'000.00		42'100.40	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit Wohnstiz	193'000.00		127'000.00		117'070.70	
4631.00	Staatsbeiträge		12'000.00		13'500.00		12'590.00
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		50'000.00		50'000.00		43'276.70
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		20'000.00		20'000.00		62'977.80
4637.35	Rückerstattungen Dritter für Ausländer (inkl. Flüchtlinge und VA Flüchtlinge) mit Wohnstiz		193'000.00		127'000.00		99'597.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
573	Asylwesen	617'700.00	100'000.00	616'100.00	105'000.00	475'758.57	91'775.30
	Nettoergebnis		517'700.00		511'100.00		383'983.27
5730	Asylwesen	617'700.00	100'000.00	616'100.00	105'000.00	475'758.57	91'775.30
3120.00	Ver- und Entsorgung					5'261.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	100'000.00		105'000.00		86'514.00	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	516'700.00				381'982.87	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen			509'100.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		2'000.00		2'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5'261.30
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		100'000.00		105'000.00		86'514.00
579	Fürsorge, Übriges	372'400.00	116'900.00	347'500.00	64'500.00	361'182.10	196'551.65
	Nettoergebnis		255'500.00		283'000.00		164'630.45
5790	Fürsorge, Übriges	372'400.00	116'900.00	347'500.00	64'500.00	361'182.10	196'551.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		13'000.00		7'123.20	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00		1'000.00		1'006.85	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	100.00		100.00		2'037.25	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	303'000.00		8'000.00		299'434.80	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen			268'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000.00		14'000.00		15'180.00	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	45'300.00		43'400.00		36'400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						600.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		10'200.00		7'400.00		7'682.20
4631.00	Staatsbeiträge		106'700.00		57'100.00		93'820.45
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbände						94'449.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'740'500.00	647'400.00	1'703'100.00	661'500.00	1'564'364.44	621'304.77
	Nettoergebnis		1'093'100.00		1'041'600.00		943'059.67
61	Strassenverkehr	1'289'100.00	622'400.00	1'237'200.00	633'300.00	1'118'577.64	593'635.47
	Nettoergebnis		666'700.00		603'900.00		524'942.17

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
613	Kantonsstrassen, übrige Nettoergebnis	4'300.00	4'500.00	4'500.00	4'500.00	4'779.00	4'779.00
		200.00					
6130	Kantonsstrassen, übrige	4'300.00	4'500.00	4'500.00	4'500.00	4'779.00	4'779.00
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	4'300.00		4'500.00		4'779.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'500.00		4'500.00		4'779.00
615	Gemeindestrassen Nettoergebnis	1'274'500.00	617'900.00	1'220'500.00	628'800.00	1'103'998.64	588'856.47
			656'600.00		591'700.00		515'142.17
6150	Gemeindestrassen	1'274'500.00	617'900.00	1'220'500.00	628'800.00	1'103'998.64	588'856.47
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			2'900.00			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	383'500.00		378'500.00		353'665.64	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'500.00		26'500.00		22'987.70	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, VK					-552.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'000.00		36'000.00		30'619.40	
3053.00	AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.	7'200.00		7'200.00		7'155.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'200.00		4'200.00		3'866.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'000.00		3'000.00		3'278.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'800.00		4'800.00		2'335.00	
3091.00	Personalwerbung	600.00		600.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		1'365.45	
3100.00	Büromaterial	300.00		300.00		23.20	
3101.00	Verbrauchsmaterial	27'500.00		28'500.00		31'104.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700.00		700.00		794.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900.00		1'000.00		31.45	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	4'800.00		5'200.00		24'555.60	
3112.00	Anschaffungen Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'000.00		4'000.00		4'123.20	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'000.00					
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000.00		1'000.00		598.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00 Ver- und Entsorgung	30'500.00				56'021.40	
3120.01 Ver- und Entsorgung Beleuchtung	46'000.00		76'400.00		56'977.75	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	1'200.00		1'500.00		1'199.35	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00		160.00	
3130.18 Vermessung und Vermarktung Strassengebiet	1'600.00		1'600.00			
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	40'000.00		100.00			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexpertisen usw.	2'200.00		2'200.00		4'075.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'800.00		1'638.70	
3137.00 Steuern und Abgaben	3'300.00		3'300.00		2'271.20	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken, Parkplätze, Plätze	1'000.00		1'000.00		262.20	
3141.00 Unterhalt Strassen und Verkehrswege	16'000.00		30'000.00		13'520.90	
3141.10 Winterdienst	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3141.20 Strassenreinigung	23'000.00		23'000.00		23'901.55	
3141.30 Strassentafeln und Strassensignale	43'000.00		47'000.00		41'028.90	
3149.00 Unterhalt übriger mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00		191.20	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'500.00		45'000.00		19'737.75	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	400.00		400.00			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00		2'700.00		924.40	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'300.00		2'800.00		995.75	
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	362'400.00		327'300.00		269'675.60	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	30'400.00		31'900.00		30'431.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	200.00		200.00		471.65	
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	90'600.00		86'800.00		72'800.00	
3930.00 Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	17'900.00		17'900.00		11'761.90	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen						130.00
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'000.00		7'000.00		3'404.20
4250.00 Verkäufe						15'000.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000.00		15'000.00		75.00
4472.01 Parkplatzgebühren, Parkuhren		61'000.00		65'000.00		58'699.15
4472.02 Nachtparkgebühren		2'000.00		3'000.00		1'770.00
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		14'800.00		14'800.00		15'772.67

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.01	Staatsbeitrag Unterhalt Beitrag Strassenfonds		301'000.00		301'000.00		301'026.45
4910.00	Interne Verrechnung, Personal		217'100.00		223'000.00		192'979.00
618	Privatstrassen	10'300.00		12'200.00		9'800.00	
	Nettoergebnis		10'300.00		12'200.00		9'800.00
6180	Privatstrassen	10'300.00		12'200.00		9'800.00	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege			1'000.00			
3141.30	Strassentafeln und Strassensignale			1'000.00			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	2'300.00		2'200.00		1'800.00	
62	Öffentlicher Verkehr	451'400.00	25'000.00	465'900.00	28'200.00	445'786.80	27'669.30
	Nettoergebnis		426'400.00		437'700.00		418'117.50
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	148'200.00	3'000.00	143'100.00	3'000.00	135'995.80	2'354.30
	Nettoergebnis		145'200.00		140'100.00		133'641.50
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	148'200.00	3'000.00	143'100.00	3'000.00	135'995.80	2'354.30
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexpertisen usw.	300.00		300.00		269.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	500.00		500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00		500.00		457.75	
3192.00	Abgeltung von Rechten	800.00		800.00		786.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushal	2'700.00		2'700.00		2'746.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	128'600.00		123'700.00		119'336.00	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	14'800.00		14'600.00		12'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		2'354.30
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	283'100.00		294'300.00		283'771.00	
	Nettoergebnis		283'100.00		294'300.00		283'771.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	283'100.00		294'300.00		283'771.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00			
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	283'000.00		294'200.00		283'771.00	
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges	20'100.00	22'000.00	28'500.00	25'200.00	26'020.00	25'315.00
	Nettoergebnis	1'900.00			3'300.00		705.00
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	20'100.00	22'000.00	28'500.00	25'200.00	26'020.00	25'315.00
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00		90.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			28'400.00		25'840.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					90.00	
3704.00	Durchlaufende Beiträge an öff.Unternehmungen	20'000.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00				
4250.00	Verkäufe				25'200.00		25'315.00
4704.00	Durchlaufende Beträge an öffentl. Unternehmungen		20'000.00				
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'035'000.00	1'157'300.00	1'715'000.00	1'071'400.00	2'119'490.05	1'414'510.65
	Nettoergebnis		877'700.00		643'600.00		704'979.40
71	Wasserversorgung	13'700.00		13'700.00		13'724.50	
	Nettoergebnis		13'700.00		13'700.00		13'724.50
710	Wasserversorgung	13'700.00		13'700.00		13'724.50	
	Nettoergebnis		13'700.00		13'700.00		13'724.50
7100	Wasserversorgung (allgemein)	13'700.00		13'700.00		13'724.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung	8'500.00		8'500.00		8'750.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	500.00		500.00		1'074.00	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	4'700.00		4'700.00		3'900.00	
72	Abwasserbeseitigung	796'900.00	796'900.00	752'400.00	752'400.00	857'564.47	857'564.47
720	Abwasserbeseitigung	796'900.00	796'900.00	752'400.00	752'400.00	857'564.47	857'564.47

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	796'900.00	796'900.00	752'400.00	752'400.00	857'564.47	857'564.47
3101.00	Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	500.00		500.00		103.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			40'000.00		37.15	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	1'400.00		1'300.00		1'445.90	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	14'000.00		6'000.00		9'984.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexpertisen usw.	100'000.00		120'000.00		8'434.20	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	95'000.00		45'000.00		16'613.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		5'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00		1'918.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					3.20	
3192.00	Abgeltung von Rechten	100.00		100.00		86.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushal	-20'000.00		-22'000.00		-41'532.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	7'600.00		3'800.00			
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung im EK					349'911.73	
3632.00	Beiträge an Gemeinde und Zweckverbände	461'300.00		408'400.00		397'427.25	
3660.30	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an ARA	70'000.00		83'700.00		73'723.30	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	44'500.00		43'100.00		36'400.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und	15'500.00		15'500.00		3'007.74	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		483'800.00		483'800.00		853'701.11
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		293'100.00		250'700.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		15'000.00		12'900.00		3'863.36
73	Abfallwirtschaft	313'800.00	300'900.00	310'400.00	297'500.00	554'668.23	541'690.58
	Nettoergebnis		12'900.00		12'900.00		12'977.65
730	Abfallwirtschaft	313'800.00	300'900.00	310'400.00	297'500.00	554'668.23	541'690.58
	Nettoergebnis		12'900.00		12'900.00		12'977.65
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	12'900.00		12'900.00		12'977.65	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'500.00		2'500.00		3'423.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00 Beiträge an Gemeinde und Zweckverbände	10'400.00		10'400.00		9'554.60	
7301 Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	300'900.00	300'900.00	297'500.00	297'500.00	541'690.58	541'690.58
3101.00 Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3101.01 Verbrauchsmaterial Haushalts-Kunststoffsammelsäcke	5'000.00		5'000.00		13'264.55	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	18'000.00		21'300.00		4'220.20	
3110.00 Anschaffung Büromasch., Geräte, Mobilien					6'268.15	
3111.00 Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	15'500.00		500.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter					505.05	
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	1'200.00		1'400.00		1'182.05	
3130.04 Abfuhrkosten Altpapier	13'000.00		13'200.00		12'592.95	
3130.05 Abfuhrkosten Glas	6'500.00		6'500.00		6'884.05	
3130.06 Abfuhrkosten Alu / Stahlblech	1'800.00		1'800.00		1'524.70	
3130.08 Abfuhrkosten Altöl	1'200.00		1'800.00		1'050.85	
3130.09 Abfuhrkosten Grubengut, Bauschutt, Holz	6'500.00		7'000.00		6'304.95	
3130.10 Abfuhrkosten PET					240.35	
3130.11 Abfuhrkosten Allg. Transport, Paletten, Styrop.	3'000.00		3'000.00		3'258.80	
3130.15 Abfuhrkosten Sperrgut	1'800.00		2'500.00		1'545.40	
3130.16 Abfuhrkosten Grüngut	145'000.00		130'000.00		148'256.75	
3130.17 Abfuhrkosten Altmittel	400.00		200.00		463.05	
3134.00 Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		220.95	
3149.00 Unterhalt übriger mobile Anlagen	1'500.00		800.00		142.40	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	900.00		900.00			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'500.00			
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					6.37	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushal	4'000.00		5'900.00			
3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung im EK			19'600.00		271'396.90	
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	3'600.00		3'400.00		3'477.60	
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	68'000.00		67'200.00		57'100.00	
3930.00 Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'700.00		2'700.00		1'764.30	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und	500.00		500.00		20.21	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'000.00		11'700.00		12'273.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.02 Kehricht Grundgebühren		120'000.00		120'000.00		337'213.18
4240.03 Sonderabfuhrgebühren				2'000.00		
4240.04 Grüngut Grundgebühren		70'000.00		70'000.00		71'593.35
4240.05 Grüngut Mengengebühren		70'000.00		70'000.00		97'217.64
4240.06 Haushalts-Kunststoffsammelsäcke						3'947.45
4260.04 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Altpapier		13'000.00		13'000.00		10'496.77
4260.05 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Glas		9'000.00		9'000.00		7'906.64
4260.06 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Alu /		500.00		500.00		
4260.07 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Altmetall		300.00		300.00		822.51
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		4'100.00				
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'000.00		1'000.00		219.54
74 Verbauungen	107'400.00		108'200.00		42'435.75	
Nettoergebnis		107'400.00		108'200.00		42'435.75
741 Gewässerverbauungen	107'400.00		108'200.00		42'435.75	
Nettoergebnis		107'400.00		108'200.00		42'435.75
7410 Gewässerverbauungen	107'400.00		108'200.00		42'435.75	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexpertisen usw.	18'000.00		18'000.00			
3142.00 Unterhalt Wasserbau	40'000.00		45'000.00		3'657.75	
3300.20 Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV allg. Haushalt	10'600.00		8'000.00		7'978.00	
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	37'800.00		36'200.00		30'800.00	
75 Arten- und Landschaftsschutz	187'400.00	5'000.00	116'400.00	5'000.00	59'401.30	5'802.50
Nettoergebnis		182'400.00		111'400.00		53'598.80
750 Arten- und Landschaftsschutz	187'400.00	5'000.00	116'400.00	5'000.00	59'401.30	5'802.50
Nettoergebnis		182'400.00		111'400.00		53'598.80
7500 Arten- und Landschaftsschutz	187'400.00	5'000.00	116'400.00	5'000.00	59'401.30	5'802.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'000.00		2'900.00		3'991.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00			
3053.00 AG- Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpl.					.40	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.					22.90	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	2'000.00					
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'200.00		129.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'800.00		17'800.00		479.70	
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	600.00				608.05	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		300.00		300.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexpertisen usw.	55'000.00		10'000.00		12'861.70	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken, Parkplätze, Plätze	80'000.00		49'000.00		11'374.80	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien					370.10	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushal	6'200.00		400.00		369.05	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	2'000.00		1'700.00		1'694.00	
3636.50 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00		500.00	
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	31'600.00		31'400.00		26'700.00	
4631.00 Staatsbeiträge		5'000.00		5'000.00		5'802.50
76 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	39'600.00		36'500.00		20'973.15	140.00
Nettoergebnis		39'600.00		36'500.00		20'833.15
769 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	39'600.00		36'500.00		20'973.15	140.00
Nettoergebnis		39'600.00		36'500.00		20'833.15
7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	39'600.00		36'500.00		20'973.15	140.00
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'300.00		4'000.00		4'276.65	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	500.00				654.75	
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	400.00		400.00		387.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'600.00		1'600.00		1'600.00	
3130.03 Ausgaben für Anlässe, Ehrungen, Empfänge	800.00				684.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexpertisen usw.	17'500.00		16'000.00		5'309.35	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	12'000.00		12'000.00		8'060.45	
3636.40 Beiträge an private Organisationen Umweltschutz	2'000.00		2'000.00			
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						140.00
77 Übriger Umweltschutz	179'400.00	14'500.00	183'600.00	16'500.00	196'646.95	9'313.10
Nettoergebnis		164'900.00		167'100.00		187'333.85
771 Friedhof und Bestattung	155'200.00	11'000.00	158'200.00	13'000.00	131'470.95	9'313.10
Nettoergebnis		144'200.00		145'200.00		122'157.85
7710 Friedhof und Bestattung	155'200.00	11'000.00	158'200.00	13'000.00	131'470.95	9'313.10
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'000.00		1'000.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00			
3101.00 Verbrauchsmaterial	900.00		1'100.00		403.95	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3111.00 Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500.00		1'000.00			
3119.00 Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	500.00		1'000.00			
3120.00 Ver- und Entsorgung	2'100.00		1'600.00		1'833.85	
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	1'000.00		1'000.00		1'004.40	
3130.20 Dienstleistung Leichenschau, Kremation, Transport	34'000.00		38'000.00		26'334.30	
3130.21 Gartenbau Grab Anpflanzung, Räumen	14'000.00		16'000.00		14'847.70	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter					2'650.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		382.85	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken, Parkplätze, Plätze	1'000.00		1'500.00		2'028.95	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	8'000.00		8'000.00		336.30	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'000.00		6'200.00		3'995.45	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushal	26'400.00		26'400.00		26'379.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	7'000.00		7'000.00		8'226.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	7'300.00		7'300.00		9'048.20	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	39'800.00		39'900.00		34'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'500.00		5'000.00		6'062.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'500.00		8'000.00		3'250.60
779	Umweltschutz, Übriges	24'200.00	3'500.00	25'400.00	3'500.00	65'176.00	
	Nettoergebnis		20'700.00		21'900.00		65'176.00
7790	Umweltschutz, Übriges	24'200.00	3'500.00	25'400.00	3'500.00	65'176.00	
3101.00	Verbrauchsmaterial			500.00			
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500.00			
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner					44'976.00	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	24'200.00		23'900.00		20'200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500.00		3'500.00		
79	Raumordnung	396'800.00	40'000.00	193'800.00		374'075.70	
	Nettoergebnis		356'800.00		193'800.00		374'075.70
790	Raumordnung	396'800.00	40'000.00	193'800.00		374'075.70	
	Nettoergebnis		356'800.00		193'800.00		374'075.70
7900	Raumordnung	396'800.00	40'000.00	193'800.00		374'075.70	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			6'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'500.00		7'000.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten, Telefon, Porti, Bankspesen	1'300.00		1'300.00		700.20	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	210'000.00		20'000.00		200'877.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexpertisen usw.	20'000.00		10'000.00		51'654.75	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immat. Anlagen	62'800.00		58'300.00		42'826.30	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	19'700.00		18'500.00		17'316.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	75'500.00		72'300.00		60'700.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'000.00				
8	Volkswirtschaft	50'900.00	482'000.00	47'000.00	452'000.00	36'822.50	454'153.85
	Nettoergebnis	431'100.00		405'000.00		417'331.35	
81	Landwirtschaft	4'300.00		1'300.00		1'200.00	
	Nettoergebnis		4'300.00		1'300.00		1'200.00
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	4'300.00		1'300.00		1'200.00	
	Nettoergebnis		4'300.00		1'300.00		1'200.00
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	4'300.00		1'300.00		1'200.00	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00					
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	1'300.00		1'300.00		1'200.00	
82	Forstwirtschaft	25'700.00		25'700.00		16'635.00	
	Nettoergebnis		25'700.00		25'700.00		16'635.00
820	Forstwirtschaft	25'700.00		25'700.00		16'635.00	
	Nettoergebnis		25'700.00		25'700.00		16'635.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	25'700.00		25'700.00		16'635.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		25'000.00		16'035.00	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	700.00		700.00		600.00	
83	Jagd und Fischerei	1'400.00	2'000.00	1'400.00	2'000.00	1'295.50	1'944.65
	Nettoergebnis	600.00		600.00		649.15	
830	Jagd und Fischerei	1'400.00	2'000.00	1'400.00	2'000.00	1'295.50	1'944.65
	Nettoergebnis	600.00		600.00		649.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8300	Jagd und Fischerei	1'400.00	2'000.00	1'400.00	2'000.00	1'295.50	1'944.65
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	600.00		600.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	300.00		300.00		300.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500.00		500.00		995.50	
4601.09	Anglerkarten Weiher Hedingen		1'300.00		1'300.00		1'250.00
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		700.00		700.00		694.65
85	Industrie, Gewerbe, Handel	11'900.00		11'400.00		11'592.00	
	Nettoergebnis		11'900.00		11'400.00		11'592.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	11'900.00		11'400.00		11'592.00	
	Nettoergebnis		11'900.00		11'400.00		11'592.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	11'900.00		11'400.00		11'592.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	11'900.00		11'400.00		11'592.00	
86	Banken und Versicherungen		420'000.00		390'000.00		391'919.20
	Nettoergebnis	420'000.00		390'000.00		391'919.20	
860	Banken und Versicherungen		420'000.00		390'000.00		391'919.20
	Nettoergebnis	420'000.00		390'000.00		391'919.20	
8600	Banken und Versicherungen		420'000.00		390'000.00		391'919.20
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		420'000.00		390'000.00		391'919.20
87	Brennstoffe und Energie	7'600.00	60'000.00	7'200.00	60'000.00	6'100.00	60'290.00
	Nettoergebnis	52'400.00		52'800.00		54'190.00	
871	Elektrizität	7'600.00	60'000.00	7'200.00	60'000.00	6'100.00	60'290.00
	Nettoergebnis	52'400.00		52'800.00		54'190.00	
8710	Elektrizität allgemein	7'600.00	60'000.00	7'200.00	60'000.00	6'100.00	60'290.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	7'600.00		7'200.00		6'100.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		60'000.00		60'000.00		60'290.00
9	Finanzen und Steuern	468'800.00	19'752'000.00	397'000.00	18'704'600.00	2'319'288.26	19'645'280.21
	Nettoergebnis	19'283'200.00		18'307'600.00		17'325'991.95	
91	Steuern	42'700.00	16'585'000.00	22'000.00	15'507'000.00	85'651.78	17'709'440.54
	Nettoergebnis	16'542'300.00		15'485'000.00		17'623'788.76	
910	Steuern	42'700.00	16'585'000.00	22'000.00	15'507'000.00	85'651.78	17'709'440.54
	Nettoergebnis	16'542'300.00		15'485'000.00		17'623'788.76	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	36'000.00	15'052'000.00	15'700.00	13'776'000.00	78'901.78	14'764'310.67
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30'000.00		14'700.00		60'939.03	
3181.03	Tatsächliche Forderungsverluste JP	6'000.00		1'000.00		17'962.75	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		11'000'000.00		9'990'000.00		10'522'307.00
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen frühere Jahre		1'100'000.00		1'100'000.00		2'117'574.35
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		17'000.00		25'000.00		11'962.27
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche		40'000.00		40'000.00		38'367.60
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche		-210'000.00		-200'000.00		-220'305.20
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-12'000.00		-10'000.00		-15'907.90
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		1'800'000.00		1'700'000.00		1'601'671.60
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen frühere Jahre		200'000.00		230'000.00		166'496.95
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		5'000.00		10'000.00		8'965.25
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer natürliche		50'000.00		100'000.00		29'785.20
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer natürliche		-50'000.00		-140'000.00		-35'013.85
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		370'000.00		370'000.00		399'711.18
4008.00	Personensteuern		75'000.00		75'000.00		77'101.52
4010.00	Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		300'000.00		320'000.00		292'534.00
4010.10	Gewinnsteuer juristische Personen frühere Jahre		50'000.00		50'000.00		-370'798.05
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische		35'000.00		20'000.00		40'325.25
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuer juristische Personen		-10'000.00				-11'388.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		220'000.00		100'000.00		100'809.00
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		68'000.00		-4'000.00		-997.50
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische		7'000.00		2'000.00		14'186.70
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische		-3'000.00		-2'000.00		-3'075.75
9101	Sondersteuern	6'700.00	1'533'000.00	6'300.00	1'731'000.00	6'750.00	2'945'129.87
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		100.00		540.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'200.00		6'200.00		6'210.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'500'000.00		1'700'000.00		2'912'227.60
4033.00	Hundesteuern		33'000.00		31'000.00		32'902.27
93	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	1'210'000.00	1'210'000.00	1'829'000.00	1'829'000.00	735'460.00	735'460.00
930	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	1'210'000.00	1'210'000.00	1'829'000.00	1'829'000.00	735'460.00	735'460.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1'210'000.00		1'829'000.00		735'460.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		1'210'000.00		1'829'000.00		735'460.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	394'000.00	989'600.00	339'900.00	878'000.00	550'009.15	1'153'814.84
		595'600.00		538'100.00		603'805.69	
961	Zinsen Nettoergebnis	93'800.00	248'400.00	92'700.00	200'300.00	38'266.50	141'225.54
		154'600.00		107'600.00		102'959.04	
9610	Zinsen	93'800.00	248'400.00	92'700.00	200'300.00	38'266.50	141'225.54
3181.04	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern NP	2'000.00		1'000.00		5'554.85	
3181.05	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern JP	100.00		200.00		188.30	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					226.92	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	7'400.00		7'400.00		7'335.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern NP	45'000.00		45'000.00		15'741.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499.11 Vergütungszins auf Grundsteuern	10'000.00		10'000.00		2'096.05	
3499.12 Vergütungszinsen auf Steuern JP	4'300.00		6'000.00		697.85	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und	25'000.00		23'100.00		6'426.48	
4400.00 Zinsen flüssige Mittel						1'713.33
4401.01 Zinsen auf Forderungen (ohne Steuern)		700.00		700.00		69.85
4401.10 Zinsen auf ordentliche Steuern NP		44'500.00		20'000.00		14'775.60
4401.11 Zinsen auf Grundsteuern		300.00		2'500.00		365.75
4401.12 Zinsen auf ordentliche Steuern JP		1'600.00		1'000.00		646.25
4402.00 Zinsen auf Finanzanlagen		5'000.00		5'000.00		82'232.56
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		196'300.00		171'100.00		41'422.20
963 Liegenschaften des Finanzvermögens	295'200.00	741'200.00	247'200.00	674'700.00	511'742.65	998'089.30
Nettoergebnis	446'000.00		427'500.00		486'346.65	
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	234'400.00	551'100.00	200'000.00	484'600.00	76'653.45	485'570.25
3430.00 Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	500.00					
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'000.00				3'427.20	
3431.20 Anschaffung Mobilien	500.00					
3439.00 Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	100.00		200.00			
3439.01 Sachversicherungen Liegenschaften FV	3'300.00		3'200.00		2'983.55	
3439.10 Ver- und Entsorgung	7'500.00				498.55	
3439.50 Planungs und Projektierungen Dritter Liegensch. FV	1'000.00		5'000.00			
3439.60 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500.00		400.00		949.90	
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	37'700.00		36'100.00		30'400.00	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und	180'300.00		155'100.00		38'394.25	
4430.00 Pacht ZKB Bancomat Juventus Grundstück		400.00		400.00		360.00
4430.01 Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		57'600.00				
4430.02 Baurechtszins		481'600.00		472'900.00		483'314.25
4430.03 Pachtzinsen		2'300.00		1'900.00		1'896.00
4480.00 Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		9'200.00		9'400.00		
9631 Liegenschaft Lettenacker 2	14'500.00	73'500.00	11'700.00	73'500.00	12'674.65	73'440.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3430.00 Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	500.00		500.00			
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	8'300.00		8'000.00		10'730.20	
3431.20 Anschaffung Mobilien	2'500.00					
3431.30 Unterhalt Mobilien	800.00		800.00			
3439.10 Ver- und Entsorgung	2'200.00		2'200.00		1'744.45	
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	200.00		200.00		200.00	
4430.01 Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		70'700.00		70'700.00		70'637.00
4439.01 Rückerstattungen Nebenkosten		2'800.00		2'800.00		2'803.00
9632 Liegenschaft Oberdorfstrasse 6	6'400.00	10'800.00	5'800.00	10'800.00	11'757.30	10'800.00
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'000.00		3'000.00			
3431.20 Anschaffung Mobilien	2'500.00		1'000.00			
3431.30 Unterhalt Mobilien	500.00		500.00			
3439.10 Ver- und Entsorgung	1'400.00		1'300.00		1'396.55	
3439.50 Planungs und Projektirungen Dritter Liegensch. FV					10'360.75	
4430.01 Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		10'800.00		10'800.00		10'800.00
9633 Liegenschaft Oberdorfstrasse 7	21'600.00	31'100.00	11'700.00	31'100.00	8'312.10	31'430.00
3430.00 Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	10'500.00		500.00			
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	1'600.00		1'700.00		61.15	
3431.20 Anschaffung Mobilien	2'000.00		2'000.00		1'950.75	
3431.30 Unterhalt Mobilien	500.00		500.00			
3439.10 Ver- und Entsorgung	5'000.00		5'000.00		4'700.20	
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	2'000.00		2'000.00		1'600.00	
4430.01 Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		28'000.00		28'000.00		28'310.00
4439.01 Rückerstattungen Nebenkosten		3'100.00		3'100.00		3'120.00
9634 Liegenschaft Oberdorfstrasse 8/8a	18'300.00	74'700.00	18'000.00	74'700.00	11'211.70	74'462.50
3430.00 Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	1'000.00		1'000.00		379.35	
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	7'000.00		6'700.00		1'620.85	
3431.20 Anschaffung Mobilien	1'500.00		1'500.00			
3431.30 Unterhalt Mobilien	500.00		500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.10 Ver- und Entsorgung	7'200.00		7'200.00		8'211.50	
3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen	1'100.00		1'100.00		1'000.00	
4430.01 Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		71'000.00		71'000.00		70'252.50
4439.01 Rückerstattungen Nebenkosten		3'700.00		3'700.00		4'210.00
9639 Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens					391'133.45	322'386.55
3441.00 Realisierte Verluste auf Grundstücken FV					4'768.00	
3441.44 Wertberichtigung Gebäude FV					386'365.45	
4443.01 Wertberichtigung Grundstücke FV mit Baurechten						305'000.00
4443.40 Wertberichtigungen Gebäude FV						17'386.55
969 Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis	5'000.00	5'000.00	3'000.00	3'000.00	14'500.00	14'500.00
9690 Mobilien und übrige Sach- und immaterielle Anlagen des Finanzvermögens	5'000.00			3'000.00		14'500.00
3499.00 übriger Finanzaufwand	5'000.00					
4411.60 Gewinn aus Verkäufen von Mobilien FV				3'000.00		14'500.00
97 Rückverteilungen Nettoergebnis	2'200.00	2'200.00	2'500.00	2'500.00	2'165.65	2'165.65
971 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	2'200.00	2'200.00	2'500.00	2'500.00	2'165.65	2'165.65
9710 Rückverteilung aus CO2-Abgabe		2'200.00		2'500.00		2'165.65
4699.11 Rückverteilung CO2-Abgabe		2'200.00		2'500.00		2'165.65
99 Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	32'100.00	965'200.00	35'100.00	488'100.00	1'683'627.33	44'399.18
	933'100.00		453'000.00			1'639'228.15
995 Neutrale Aufwendungen und Erträge Nettoergebnis	32'100.00	32'100.00	35'100.00	35'100.00	19'399.18	44'399.18
					25'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						25'000.00
4390.00 übriger Ertrag						25'000.00
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	32'100.00	32'100.00	35'100.00	35'100.00	19'399.18	19'399.18
3502.00 Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	9'000.00		9'200.00		2'343.58	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	4'200.00		4'200.00		4'200.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'600.00		18'000.00		11'065.60	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	5'300.00		3'700.00		1'790.00	
4502.00 Entnahme aus Legaten und Stiftungen des FK		23'100.00		25'900.00		17'055.60
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		9'000.00		9'200.00		2'343.58
999 Abschluss		933'100.00		453'000.00	1'664'228.15	
Nettoergebnis	933'100.00		453'000.00			1'664'228.15
9999 Abschluss		933'100.00		453'000.00	1'664'228.15	
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					1'664'228.15	
9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		933'100.00		453'000.00		

Investitionsrechnung

Gemäss Gemeinderatsbeschluss vom 21. Mai 2019: Die Aktivierungs- und Wesentlichkeitsgrenze wird per 1. Januar 2020 auf CHF 25'000.00 festgesetzt.

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Behörden und Verwaltung

Total Investitionen: CHF 218'000

Konto	Budget 2025	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	
5200.01	13'000	Projekt "Züri-Central" bezweckt eine zentrale Steuer-Softwarelösung, geführt durch die IG Nest (Interessengemeinschaft der zürcherischen Gemeinde).
0220	Allgemeine Dienste	
5200.01	10'000	Ablösung Brainconnect durch die Software CMI Axioma.
5290.00	25'000	Die Homepage "hedingen.ch" muss erneuert werden.
0291	Verwaltungsliegenschaften GH/Diverse	
5040.03	60'000	Für das neue Gemeindehaus soll eine Vorprojektstudie erarbeitet werden.
0292	Verwaltungsliegenschaften Werkgebäude	
5040.07	70'000	Der Aussenlift beim Werkgebäude muss ersetzt werden.
5040.08	40'000	Der Bodenaufbau im Werkgebäude muss erneuert werden.

2

Bildung

Total Investitionen: CHF 245'000

Konto	Budget 2025	
2120	Primarstufe	
5060.25	70'000	Die Hardware der Lehrerschaft (Laptops) muss erneuert werden.
2170	Schulliegenschaften	
5040.65	100'000	Für den Kindergarten Güpf soll eine mögliche PV-Anlage installiert werden.
5040.66	65'000	Die Schliesanlage der Innentüre Güpf muss aufgrund Abnutzung ersetzt werden.
5040.67	10'000	Für den Ersatz der Fenster und Storen im alten Schulhaus Güpf muss ein Vorprojekt erarbeitet werden.

Konto Budget 2025**3****Sport**

Total Investitionen: CHF 280'000

**Konto Budget 2025
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz**

5290.01 50'000 Das Inventar der schützenswerten Bauten muss revidiert werden.

3410 Sport

5020.08 50'000.00 Mit dem Vorprojekt des Süd- und Ostufers beim Hedinger Weiher soll nächstes Jahr gestartet werden.

5030.01 80'000.00 Auf dem Sportplatz Schlag ist die Umstellung auf LED Beleuchtung geplant.

5040.57 50'000.00 Zur Verbesserung des Hedinger Weiher werden betriebliche Massnahmen geplant. Dazu gehören auch die Fahrzeug- und Veloparkierung sowie das Ticketing.

3420 Freizeit

5030 50'000 Neugestaltung Spielplatz Chilehuus

6**Verkehr**

Total Investitionen: CHF 1'455'000

6150 Gemeindestrassen

5010.35 30'000.00 Ausbau Hausackerstrasse

5010.58 490'000.00 Ersatz Brücke Zwillikerstrasse (BJ 1948) über Dorfbach muss ersetzt werden. Die Tragsicherheit für die aktuellen Verkehrslasten ist nicht gewährleistet.

5010.59 170'000.00 Anpassungsflächen Strassenprojekt Kt. ZH Sanierung Zwillikerstrasse

5010.72 200'000.00 Baulicher Strassenwerterhalt 2025. Jährlich wiederkehrende Werterhaltungsarbeiten.

5010.73 80'000.00 Neuerschliessung Zentrum/Quartierplan. Projektierung Strassenbau im Kontext der Zentrumsentwicklung.

5010.74 300'000.00 Wege und Platzflächen Kronenareal - Kostenanteil Gemeinde

5010.77 125'000.00 Für den neuen Zentrumsplatz soll eine erste Projektstudie in Auftrag gegeben werden.

5010.78 60'000.00 Die Umrüstung auf LED in der Strassenbeleuchtung soll vorangetrieben werden.

Konto Budget 2025

7

Umwelt und Raumordnung

Total Investitionen: CHF 1'096'000

Konto Budget 2025

7201	Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)
5030.28	50'000.00 VGEF-Sonderbauwerke (V-GEP Verbands Genereller Entwässerungsplan): Sanierung und technische Nachrüstung Regenüberläufe Mischsystem
5030.30	120'000.00 Werterhaltungsanierungen Kanalisation, aufgrund von Erkenntnissen der Zustandsüberwachung
5030.32	150'000.00 Umsetzung Sanierung Zwillikerstrasse Kanalisation (Untersuchung und Projektierung sind im 2024 erfolgt).
5060.00	50'000.00 Projekt Notstrom Anteil Abwasserbeseitigung
5620.01	251'000.00 ARA Abwasserreinigungsanlage: Sämtliche Projekte gem. Budget + Finanzplanung
6370.00	-20'000.00 Kanalisationsanschlussgebühren mit MWST, aufgrund fehlender freier Baulandflächen werden Anschlussgebühren tief bleiben
7301	Abfall (Gemeindebetrieb)
5030.02	85'000.00 In der neuen Überbauung Kronenareal wird ein Unterflurcontainer geplant.
5030.03	100'000.00 Weitere Unterflurcontainer UFC sind geplant.
6340.02	-10'000 Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen UFC durch Dileca
7410	Gewässerverbauungen
5020.07	40'000.00 Ausbau Hofibach (Gefahrenkarte), Hochwasserprojekt
5020.08	50'000.00 RRHB Regenrückhaltebecken Feldenmas (Gefahrenkarte), Hochwasserprojekt
7500	Arten und Landschaftsschutz
5020.07	120'000.00 Gewässeraufwertung Hofibach (Figgraben)
7900	Raumordnung allgemein
5290.00	25'000.00 Revision komm.Richt- und Nutzungsplanung
5290.04	25'000.00 Festlegung Gewässerabstandslinien, Start des Projekts "Festlegung des Gewässerraums" auf dem ganzen Gemeindegebiet.
5290.05	30'000.00 Überarbeitung Strassenabstandslinien
5290.06	30'000.00 Überführung Zentrumsplanung in Nutzungsplanung

Konto Budget 2025

9

Finanzen und Steuern

Total Investitionen: FV CHF 1'000'000

Konto Budget 2025

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

7040.09 1'000'000 Investitionen Finanzvermögen für Zentrumsentwicklung

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	218'000.00	0.00	729'000.00	0.00	75'565.90	6'255.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 Bildung	245'000.00	0.00	300'000.00	125'000.00	1'286'587.05	4'800.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	280'000.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
4 Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'455'000.00	0.00	1'430'000.00	0.00	592'345.65	0.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'126'000.00	30'000.00	711'000.00	30'000.00	193'214.50	97'037.95
8 Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	3'324'000.00	30'000.00	3'220'000.00	155'000.00	2'147'713.10	108'092.95
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0.00	3'294'000.00	0.00	3'065'000.00	0.00	2'039'620.15
Total	3'324'000.00	3'324'000.00	3'220'000.00	3'220'000.00	2'147'713.10	2'147'713.10

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
001	INVESTITIONSRECHNUNG	3'354'000.00	3'354'000.00	3'375'000.00	3'375'000.00	2'255'806.05	2'255'806.05
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	218'000.00	218'000.00	729'000.00	729'000.00	75'565.90	6'255.00 69'310.90
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	218'000.00	218'000.00	729'000.00	729'000.00	75'565.90	6'255.00 69'310.90
021	Finanz- und Steuerverwaltung Nettoergebnis	13'000.00	13'000.00	40'000.00	40'000.00	11'999.20	11'999.20
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	13'000.00		40'000.00		11'999.20	
5200.01	IG Nest ZH Projekt Züri-Central	13'000.00		40'000.00		11'999.20	
022	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	35'000.00	35'000.00	165'000.00	165'000.00		
0220	Allgemeine Dienste	35'000.00		165'000.00			
5060.01	Hardware Anschaffung Server, Netzwerkgeräte			60'000.00			
5200.01	Software CMI Axioma	10'000.00		75'000.00			
5290.00	Redesign Homepage	25'000.00		30'000.00			
029	Verwaltungsliegenschaften Nettoergebnis	170'000.00	170'000.00	524'000.00	524'000.00	63'566.70	6'255.00 57'311.70
0291	Verwaltungsliegenschaften GH/Diverse	60'000.00		60'000.00			
5040.03	Neubau Gemeindehaus Zentrum	60'000.00					
5040.08	Umnutzung altes FW-Lokal alte Haldenstrasse			60'000.00			
0292	Verwaltungsliegenschaften Werkgebäude	110'000.00		464'000.00		63'566.70	
5040.03	Ersatz Tore Werkhofsammelstelle			60'000.00			
5040.04	Sanierung Küche Saal Werkgebäude					63'566.70	
5040.05	Werkgebäude PV-Anlage inkl. Ladestationen			300'000.00			
5040.06	Wertstoffsammelstelle PV-Anlage			100'000.00			

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.07 Werkgebäude Aussenlift	70'000.00					
5040.08 Werkgebäude Erneuerung Bodenaufbau	40'000.00					
5060.00 Projekt Notstrom Anteil Werkgebäude			4'000.00			
0294 Verwaltungsliegenschaften Oberdorfstrasse 9						6'255.00
6310.03 Heizungersatz Oberdorfstrasse 9, Förderungsgelder						6'255.00
2 Bildung	245'000.00		300'000.00	125'000.00	1'286'587.05	4'800.00
Nettoergebnis		245'000.00		175'000.00		1'281'787.05
21 Obligatorische Schule	245'000.00		300'000.00	125'000.00	1'286'587.05	4'800.00
Nettoergebnis		245'000.00		175'000.00		1'281'787.05
212 Primarstufe	70'000.00		34'000.00		52'014.25	
Nettoergebnis		70'000.00		34'000.00		52'014.25
2120 Primarstufe	70'000.00		34'000.00		52'014.25	
5060.21 Beschaffung Mobilien iPads ab 5 Kl. inkl. Netzwerk 2023					25'019.50	
5060.23 Beschaffung Ersatz Lehrergeäte, Server 2024			34'000.00			
5060.24 Beschaffung Mobilien Bildschirme integriert in Wandtafeln 2023					26'994.75	
5060.25 Beschaffung Lehrerlaptops Primarstufe 2025	70'000.00					
217 Schulliegenschaften	175'000.00		266'000.00	125'000.00	1'234'572.80	4'800.00
Nettoergebnis		175'000.00		141'000.00		1'229'772.80
2170 Schulliegenschaften	175'000.00		266'000.00	125'000.00	1'234'572.80	4'800.00
5030.01 Schulanlage Güpff Ersatz Aussenbeleuchtung Sportplatz			120'000.00			
5030.58 Objektschutzmassnahmen Schulanlage Schachen					16'596.15	
5040.58 Gesamtsanierung Schulhaus Schachen Beta					1'217'976.65	
5040.64 Ersatz Schliessanlage Aussentüre Güpff			130'000.00			
5040.65 KiGa Schulanlage Güpff PV-Anlage	100'000.00					
5040.66 Ersatz Schliessanlage Innentüre Güpff	65'000.00					
5040.67 Schulhaus Güpff alt: Ersatz Fenster und Storen	10'000.00					
5060.00 Projekt Notstrom Anteil Schule Schachen			16'000.00			
6310.10 Gesamtsan. Schulhaus Schachen Beta, Förderungsgelder				125'000.00		
6340.07 Investitionsbeitrag von öffentlichen Unt. EKZ an Beleuchtung Schulhaus Beta						4'800.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kultur, Sport und Freizeit	280'000.00		50'000.00			
	Nettoergebnis		280'000.00		50'000.00		
31	Kulturerbe	50'000.00					
	Nettoergebnis		50'000.00				
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	50'000.00					
	Nettoergebnis		50'000.00				
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	50'000.00					
5290.01	Revision Inventar schützenswerte Bauten 2025	50'000.00					
34	Sport und Freizeit	230'000.00		50'000.00			
	Nettoergebnis		230'000.00		50'000.00		
341	Sport	180'000.00		50'000.00			
	Nettoergebnis		180'000.00		50'000.00		
3410	Sport	180'000.00		50'000.00			
5020.08	Hedinger Weiher Sanierung Süd- und Ostufer	50'000.00					
5030.01	Ersatz Beleuchtung Sportplatz Schlag	80'000.00					
5040.01	Hedinger Weiher PV-Anlage Hochbau			50'000.00			
5040.57	Hedinger Weiher, Betriebliche Massnahmen, Fahrzeug- und Veloparkierung, Ti	50'000.00					
342	Freizeit	50'000.00					
	Nettoergebnis		50'000.00				
3420	Freizeit	50'000.00					
5030.00	Neugestaltung Spielplatz Chilehuus	50'000.00					
6	Verkehr	1'455'000.00		1'430'000.00		592'345.65	
	Nettoergebnis		1'455'000.00		1'430'000.00		592'345.65
61	Strassenverkehr	1'455'000.00		1'430'000.00		592'345.65	
	Nettoergebnis		1'455'000.00		1'430'000.00		592'345.65

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
615 Gemeindestrassen	1'455'000.00		1'430'000.00		592'345.65	
Nettoergebnis		1'455'000.00		1'430'000.00		592'345.65
6150 Gemeindestrassen	1'455'000.00		1'430'000.00		592'345.65	
5010.30 Sanierung Rainackerstrasse 2020					18'420.10	
5010.31 Gesamtanierung Haldenstr. (Rüchligstr. bis Weiher)			500'000.00		185'873.60	
5010.33 Rainstr., vordere Sägestr., Deckbelag und Beleuchtung					4'645.10	
5010.35 Ausbau Hausackerstrasse	30'000.00					
5010.55 Sanierung Frohmoosstrasse			30'000.00			
5010.57 Trottoir Frohmoosstrasse (Gehrstr. bis Bachtalenstr.)					44'300.00	
5010.58 Ersatz Brücke Zwillikerstrasse	490'000.00		200'000.00		30'372.75	
5010.59 Anpassungsflächen Strassenprojekt Kt. ZH Sanierung Zwillikerstrasse	170'000.00					
5010.70 Baulicher Strassenwerterhalt 2023					172'707.60	
5010.71 Baulicher Strassenwerterhalt 2024			200'000.00			
5010.72 Baulicher Strassenwerterhalt 2025	200'000.00					
5010.73 Projektierung & Umsetzung Strasse Zentrumsplanung	80'000.00		100'000.00			
5010.74 Wege und Platzflächen Kronenareal - Kostenanteil Gemeinde	300'000.00		300'000.00			
5010.76 Sanierung Kaltackerweg			100'000.00		8'077.50	
5010.77 Projektierung & Umsetzung Aufwertung Zentrumsplanung	125'000.00					
5010.78 Werterhalt Strassenbeleuchtung / Umrüstung LED	60'000.00					
5060.09 Ersatz John Deere JD3720 mit Pflug, Salzstreuer, Mähwerk, Absaug					127'949.00	
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'126'000.00	30'000.00	711'000.00	30'000.00	193'214.50	97'037.95
Nettoergebnis		1'096'000.00		681'000.00		96'176.55
72 Abwasserentsorgung	621'000.00	20'000.00	406'000.00	20'000.00	144'334.10	
Nettoergebnis		601'000.00		386'000.00		144'334.10
720 Abwasserentsorgung	621'000.00	20'000.00	406'000.00	20'000.00	144'334.10	
Nettoergebnis		601'000.00		386'000.00		144'334.10
7201 Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)	621'000.00	20'000.00	406'000.00	20'000.00	144'334.10	
5030.28 VGEP-Sonderbauwerke	50'000.00		50'000.00			
5030.30 Werterhaltungsanierungen Kanalisation	120'000.00		120'000.00			
5030.31 Sanierung Haldenstrasse Kanalisation			37'000.00		4'355.80	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.32 Sanierung Zwillikerstrasse Kanalisation	150'000.00		20'000.00			
5060.00 Projekt Notstrom Anteil Abwasserbeseitigung	50'000.00		30'000.00			
5620.01 ARA: Sämtl. Projekte gem. Budget + FIPLA	251'000.00		149'000.00		139'978.30	
6370.00 Kanalisationsanschlussgebühren mit MWST		20'000.00		20'000.00		
73 Abfall	185'000.00	10'000.00	135'000.00	10'000.00	6'008.20	
Nettoergebnis		175'000.00		125'000.00		6'008.20
730 Abfall	185'000.00	10'000.00	135'000.00	10'000.00	6'008.20	
Nettoergebnis		175'000.00		125'000.00		6'008.20
7301 Abfall (Gemeindebetrieb)	185'000.00	10'000.00	135'000.00	10'000.00	6'008.20	
5030.01 Neubau Unterflurcontainer 2023					6'008.20	
5030.02 Unterflurcontainer Kronenareal	85'000.00		85'000.00			
5030.03 Neubau Unterflurcontainer 2024/2025	100'000.00		50'000.00			
6340.02 Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen UFC durch Dileca		10'000.00		10'000.00		
74 Verbauungen	90'000.00		40'000.00		10'215.55	
Nettoergebnis		90'000.00		40'000.00		10'215.55
741 Gewässerverbauungen	90'000.00		40'000.00		10'215.55	
Nettoergebnis		90'000.00		40'000.00		10'215.55
7410 Gewässerverbauungen	90'000.00		40'000.00		10'215.55	
5020.07 Ausbau Hofibach (Gefahrenkarte)	40'000.00		40'000.00		10'215.55	
5020.08 RRHB Feldenmas (Gefahrenkarte)	50'000.00					
75 Arten- und Landschaftsschutz	120'000.00					97'037.95
Nettoergebnis		120'000.00			97'037.95	
750 Arten- und Landschaftsschutz	120'000.00					97'037.95
Nettoergebnis		120'000.00			97'037.95	
7500 Arten- und Landschaftsschutz	120'000.00					97'037.95
5030.05 Gewässeraufwertung Hofibach (Figgraben)	120'000.00					
6340.02 Subvention für Wissenbach Ökologische Aufwertung						97'037.95

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
77 Übriger Umweltschutz Nettoergebnis			30'000.00	30'000.00		
771 Friedhof und Bestattung Nettoergebnis			30'000.00	30'000.00		
7710 Friedhof und Bestattung allgemein			30'000.00			
5030.01 Umbau Friedhof-Urnenwand und Gräberräumung			30'000.00			
79 Raumordnung Nettoergebnis	110'000.00	110'000.00	100'000.00	100'000.00	32'656.65	32'656.65
790 Raumordnung Nettoergebnis	110'000.00	110'000.00	100'000.00	100'000.00	32'656.65	32'656.65
7900 Raumordnung allgemein	110'000.00		100'000.00		32'656.65	
5290.00 Revision komm.Richt- und Nutzungsplanung	25'000.00				1'350.30	
5290.04 Festlegung Gewässerabstandslinien	25'000.00		25'000.00		31'306.35	
5290.05 Überarbeitung Strassenabstandslinien	30'000.00		25'000.00			
5290.06 Überführung Zentrumsplanung in Nutzungsplanung	30'000.00		50'000.00			
9 Finanzen und Steuern Nettoergebnis	30'000.00 3'294'000.00	3'324'000.00	155'000.00 3'065'000.00	3'220'000.00	108'092.95 2'039'620.15	2'147'713.10
99 Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	30'000.00 3'294'000.00	3'324'000.00	155'000.00 3'065'000.00	3'220'000.00	108'092.95 2'039'620.15	2'147'713.10
999 Abschluss Nettoergebnis	30'000.00 3'294'000.00	3'324'000.00	155'000.00 3'065'000.00	3'220'000.00	108'092.95 2'039'620.15	2'147'713.10
9999 Abschluss	30'000.00	3'324'000.00	155'000.00	3'220'000.00	108'092.95	2'147'713.10
5900.01 Passivierte Einnahmen	30'000.00		155'000.00		108'092.95	
6900.01 Aktivierte Ausgaben		3'324'000.00		3'220'000.00		2'147'713.10

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	1'000'000.00		2'050'000.00		2'752'065.00	10'085.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens			3'000.00	3'000.00	14'500.00	14'500.00
Total Ausgaben / Einnahmen	1'000'000.00	0.00	2'053'000.00	3'000.00	2'766'565.00	24'585.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		1'000'000.00		2'050'000.00		2'741'980.00
Total	1'000'000.00	1'000'000.00	2'053'000.00	2'053'000.00	2'766'565.00	2'766'565.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
001	INVESTITIONSRECHNUNG	1'000'000.00	1'000'000.00	2'056'000.00	2'056'000.00	2'791'150.00	2'791'150.00
9	Finanzen und Steuern	1'000'000.00	1'000'000.00	2'056'000.00	2'056'000.00	2'791'150.00	2'791'150.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	1'000'000.00	1'000'000.00	2'053'000.00	3'000.00 2'050'000.00	2'766'565.00	24'585.00 2'741'980.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	1'000'000.00	1'000'000.00	2'050'000.00	2'050'000.00	2'752'065.00	10'085.00 2'741'980.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'000'000.00		2'050'000.00		2'752'065.00	10'085.00
7000.03	Land Zone im Zelgliacher Kat.-Nr. 1259					277'500.00	
7040.07	Sanierung Fassade Oberdorfstrasse 8					62'442.25	
7040.08	Sanierung Nasszellen, Böden, Oberdorfstrasse 7					54'871.75	
7040.09	Investitionen Zentrumsentwicklung	1'000'000.00		2'000'000.00			
7040.12	Wohnhaus Oberdorfstrasse 6			50'000.00			
7040.13	Liegenschaft Zwillikerstrasse 7 Kat. 1823 und 1825					2'316'910.80	
7040.14	Schopf vordere Zwillikerstrasse 11.1 Kat. 1825					37'089.20	
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (liquiditätswirksam)					596.35	
7240.01	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam) Zwillikerstrasse 7					2'654.65	
8240.01	Förderbeitrag Oberdorfstrasse 8/8a						8'000.00
8240.10	Förderbeitrag Oberdorfstrasse 7						2'085.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
969	Finanzvermögen, Übriges			3'000.00	3'000.00	14'500.00	14'500.00
9690	Mobilien und übriges Sach- und immaterielle Anlagen des Finanzvermögens			3'000.00	3'000.00	14'500.00	14'500.00
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung			3'000.00		14'500.00	
8060.01	Verkauf Trefferanzeige Scheiben 2021-2024				3'000.00		3'000.00
8060.05	Verkauf John Deere 3720 Anlagenr. 140600027						11'500.00
99	Nicht aufgeteilte Posten		1'000'000.00	3'000.00	2'053'000.00	24'585.00	2'766'565.00
	Nettoergebnis	1'000'000.00		2'050'000.00		2'741'980.00	
999	Abschluss		1'000'000.00	3'000.00	2'053'000.00	24'585.00	2'766'565.00
	Nettoergebnis	1'000'000.00		2'050'000.00		2'741'980.00	
9999	Abschluss		1'000'000.00	3'000.00	2'053'000.00	24'585.00	2'766'565.00
7990.00	Abgang Sach- und immaterielle Anlagen FV			3'000.00		24'585.00	
8990.00	Zugang Sach- und immaterielle Anlagen FV		1'000'000.00		2'053'000.00		2'766'565.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3300.60	18'300.00	15'000	
		3320.00	13'000.00	15'000	
		3320.90	6'000.00	6'000	
0290	Verwaltungsliegenschaften	3300.40	240'000.00	263'400.00	234'584.10
		3300.60	500.00	500.00	
1500	Feuerwehr (allgemein)	3300.60	18'700.00	18'700.00	18'648.00
2120	Primarstufe	3300.40	-	-	-
		3300.60	13'000.00	24'000.00	20'784.25
2130	Sekundarstufe	3300.40	-	-	-
		3300.60	17'700.00	3'200.00	3'192.00
2170	Schulliegenschaften	3300.30	3'200.00	9'600.00	3'117.00
		3300.40	550'000.00	570'600.00	581'097.45
		3300.60	4'300.00	6'300.00	4'299.00
		3660.50	6'300.00	6'300.00	6'289.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	3320.10	10'000.00	-	-
3210	Bibliothek	3300.40	73'000.00	73'000.00	72'996.00
3410	Sport	3300.30	19'000.00	19'000.00	19'004.00
		3300.40	31'100.00	15'600.00	13'137.00
3420	Freizeit	3300.30	1'500.00	-	-
6150	Gemeindestrassen	3300.10	362'400.00	327'300.00	269'675.60
		3300.60	30'400.00	31'900.00	30'431.00

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3300.30	2'700.00	2'700.00	2'746.00
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	3300.30	-20'000.00	-22'000.00	-41'532.00
		3300.60	7'600.00	3'800.00	
		3660.30	70'000.00	83'700.00	73'723.30
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	3300.30	4'000.00	5'900.00	0.00
7410	Gewässerverbauung	3300.20	10'600.00	8'000.00	7'978.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	3300.30	6'200.00	400.00	369.05
7710	Friedhof und Bestattungen	3300.30	26'400.00	26'400.00	26'379.00
		3300.40	7'000.00	7'000.00	8'226.00
7790	Umweltschutz	3300.30			44'976.00
7900	Raumordnung	3320.90	62'800.00	58'300.00	42'826.30
Total			1'595'700.00	1'579'600.00	1'442'946.05
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	1'519'400.00	1'489'600.00	1'362'933.75
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	76'300.00	90'000.00	80'012.30
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			1'595'700.00	1'579'600.00	1'442'946.05

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023		
Anzahl Einwohner	4'000	3'930	3'941		
Steuerfuss	100%	100%	100%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'735	3'477	3'684		
Selbstfinanzierungsgrad	11.0%	28.7%	183.0%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.1%	0.2%	-0.3%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-162.0%	-166.0%	-195%	< 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	-6'110	-5'822	-7'316	< 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
Kapitaldienstanteil	7.0%	7.3%	5.6%	< 5 %	geringe Belastung
Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten d.h. wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist.				5 - 15 %	tragbare Belastung
				> 15 %	hohe Belastung