



Politische Gemeinde Boppelsen 8113 Boppelsen

Budget 2025

Ablieferung an Gemeinderat	19. September 2024
Abnahmebeschluss Gemeinderat	24. September 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	27. September 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	5. November 2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	12. Dezember 2024
Veröffentlichung	20. Dezember 2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeinderats	4
2 Anträge und Beschlüsse	5 - 7
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10 - 11
5 Haushaltsgleichgewicht	12 - 13
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15 - 16
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18 - 21
9 Erfolgsrechnung	22 - 57
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	58 - 60
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	61 - 67
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	68 - 69
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	71
14 Finanzkennzahlen	72

Kontakt

Gemeindeverwaltung Boppelsen

Oberdorfstrasse 2

8113 Boppelsen

Finanzvorstand: Pascal Stucki

Leiter Finanzen: Daniel Spadin

Telefon 044 849 70 08

E-Mail finanzen@boppelsen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

Die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung

Die finanzielle und wirtschaftliche Lage der Gemeinde Boppelsen ist als gut zu bezeichnen. Die wichtigsten Finanzkennzahlen sind in der untenstehenden Tabelle zu finden. Es ist die Absicht des Gemeinderates, mit den zur Verfügung stehenden finanziellen Mitteln dem Auftrag entsprechend, nachhaltig und haushälterisch umzugehen. Der Gemeinderat plant für das Budget 2025 einen kleinen Ertragsüberschuss. Die entsprechenden Details zu der Entwicklung der übrigen Hauptaufgabenbereiche können den nachfolgenden Erläuterungen entnommen werden. Die prognostizierte Entwicklung des Steuersubstrats ist weiterhin als positiv zu beurteilen. Erforderliche Investitionen sollen zeitnah und im Sinne der Erstellung bzw. dem Betrieb einer zweckmässigen Infrastruktur vorgenommen werden.

Der Gesamtaufwand wird mit CHF 6'471'040 und der Gesamtertrag wird mit CHF 6'487'940 veranschlagt. Daraus resultiert ein Ertragsüberschuss von CHF 16'900. Für das Jahr 2025 sind Investitionen in das Verwaltungsvermögen von CHF 1'609'000 vorgesehen. Im Finanzvermögen sind Ausgaben von CHF 656'000 geplant. Diese Investitionen beinhalten den geplanten Kauf der Liegenschaft Lägerstübli, über den die Gemeinde im November 2024 abstimmen wird. Der einfache Gemeindesteuerertrag beträgt bei 100 % CHF 6'950'000.00. Die Zahlung für den Ressourcenausgleich beträgt CHF 1'550'400, nach Abzug der Anteile der Schulgemeinden und dem geografisch-topographischen Sonderlastenausgleich verbleibt ein Nettoaufwand von CHF 234'700 (Vorjahr CHF 55'535). Für interne Verzinsungen wird ein Ansatz von 0.75 % angewandt.

Die Finanzplanung bildet die finanzielle Entwicklung der Gemeinde bis ins Planjahr 2028 nach heutigem Wissenstand ab. Der Gemeinderat geht in den kommenden Jahren auf Grund der Umsetzung des Quartierplans von einem moderaten Anstieg der Bevölkerungszahl aus. Der Gemeinderat ist bestrebt, mittels einer massvollen und zweckmässigen Investitionspolitik die bestehende Infrastruktur zu unterhalten und wo nötig der laufenden Entwicklung der Gemeinde anzupassen. Für die kommenden Jahre ist jedoch mit einem deutlich höheren Investitionsbedarf zu rechnen (höherer Bedarf an Asylunterkünften / Kauf Lägerstübli, Erneuerung Kanalisation, ...).

	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024 ¹⁾	Budget 2025 ¹⁾
Selbstfinanzierungsgrad ²⁾	107%	34%	19%	7%
Zinsbelastungsanteil ⁵⁾	0%	0%	0%	0%
Nettoinvestitionen Verwaltungs- und Finanzvermögen	CHF 487'085.50 ⁴⁾	CHF 951'433.80 ⁴⁾	CHF 962'500.00 ³⁾	CHF 2'265'000 ⁴⁾
Entwicklung Erfolgsrechnung	CHF 242'803.25	CHF -56'863.49	15'272	16'900

1) Mutmassliche Entwicklung

2) Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können

3) Nettoinvestitionen in Verwaltungsvermögen; Keine Investitionen in Finanzvermögen

4) Nettoinvestitionen in Verwaltungsvermögen und Finanzvermögen

5) Zinsbelastungsanteil zeigt den Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.

Stand der Aufgabenerfüllung

Im Kapitel Erläuterungen zur Erfolgsrechnung (siehe Unterlagen zu Budget 2025) werden die wichtigsten Punkte, insbesondere auch in Abweichung zu Budget 2024 dargelegt. Ebenso sind in den publizierten Unterlagen weitere Details zu den geplanten Investitionen zu finden.

Begründung des Antrages zum Steuerfuss

Der Gemeinderat beantragt somit, den bestehenden Steuerfuss der Politischen Gemeinde auf 25% zu belassen und begründet seinen Antrag mit Verweis auf obenstehende bzw. nachfolgende Überlegungen in den Unterlagen zum Budget 2025.

Antrag des Gemeinderats

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	6'471'040
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	4'750'440
	Zu deckender Aufwandüberschuss	1'720'600
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	1'609'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'609'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	656'000
	Einnahmen Finanzvermögen	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	656'000

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Boppelsen zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		6'950'000
Steuerfuss		25 %
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	1'720'600
	Steuerertrag bei 25 %	1'737'500
	Ertragsüberschuss	16'900

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 25 % (Vorjahr 25 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8113 Boppelsen, 24.09.2024
Gemeinderat Boppelsen



Thomas Weber
Gemeindepräsident



Michaela Egloff
Gemeindeschreiberin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Boppelsen in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 24.09.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	6'471'040
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	4'750'440
	Zu deckender Aufwandüberschuss	1'720'600
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	1'609'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'609'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	656'000
	Einnahmen Finanzvermögen	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	656'000

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

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Boppelsen entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		6'950'000
Steuerfuss		25%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	1'720'600
	Steuerertrag bei 25%	1'737'500
	Ertragsüberschuss	16'900

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 gemäss Antrag des Gemeinderats auf 25 % (Vorjahr 25 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8113 Boppelsen, 05.11.2024
Rechnungsprüfungskommission Boppelsen

Lukas Thöni
Präsident

Rolf P. Maisch
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Boppelsen am 12. Dezember 2024 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	6'471'040
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	4'750'440
	Zu deckender Aufwandüberschuss	1'720'600
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	1'609'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'609'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	656'000
	Einnahmen Finanzvermögen	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	656'000

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	6'950'000	
Steuerfuss	25 %	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	1'720'600
	Steuerertrag bei 25%	1'737'500
	Ertragsüberschuss	16'900

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Boppelsen für das Jahr 2025 wird auf 25 % (Vorjahr 25 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8113 Boppelsen, 12.12.2024
Namens der Gemeindeversammlung

Thomas Weber
Gemeindepräsident

Michaela Egloff
Gemeindeschreiberin

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		6'471'040	5'177'168
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		4'750'440	3'489'940
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-1'720'600	-1'687'228
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2025	Budget 2024	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	6'950'000	6'810'000	
Steuerfuss	25%	25%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'325'000	1'290'000	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	350'000	350'000	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	57'500	57'500	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	5'000	5'000	
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'737'500	1'702'500	
Steuerertrag Rechnungsjahr		1'737'500	1'702'500
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		16'900	15'272
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	16'900	16'900	-
- Aufwandüberschuss	0	0	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	91'720
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	194'900	191'700	3'200
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	91'720	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	120'080	208'600	-88'520
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'609'000	1'039'000	570'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'488'920	-830'400	-658'520
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	7%	20%	-16%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2025	Abwasserbeseitigung Budget 2025	Abfallwirtschaft Budget 2025
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0	0	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	22'100	76'360	3'860
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	16'100	-15'500	3'200
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	-6'000	-91'860	-660
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	520'000	80'000	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-526'000	-171'860	-660
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-1%	-115%	0

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	16'900
---------------------------------------	--	---------------

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	12'232'404.67
./. Fremdkapital per 31.12.2023	3'480'772.73
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2023	8'751'631.94

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	8'751'631.94
---	---------------------

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	191'700
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	208'500

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	400'200
---	----------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	0

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget						
2019	2020	2021	2022	2023	2025	2026	2027	2028	2029	Ø	
85%	85%	84%	85%	81%	75%					84%	

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget						
2019	2020	2021	2022	2023	2025	2026	2027	2028	2029	Ø	
0%	0%	0%	0%	0%	0%					0%	

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget						
2019	2020	2021	2022	2023	2025	2026	2027	2028	2029	Ø	
7%	9%	20%	13%	18%	21%					13%	

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
30	Personalaufwand	993'290	927'205	928'577.20	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'353'750	1'078'805	1'233'611.78	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	116'600	69'428	116'007.00	
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	33'769	223'330.90	
36	Transferaufwand	3'762'330	2'821'971	2'607'296.21	
37	Durchlaufende Beiträge	8'000	10'000	0.00	
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	6'233'970	4'941'178	5'108'823.09	
40	Fiskalertrag	3'096'000	2'480'500	2'467'478.42	
41	Regalien und Konzessionen	0	400	0.00	
42	Entgelte	636'400	661'200	610'208.15	
43	Übrige Erträge	0	7'000	255'161.35	
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	91'720	12'500	45'071.18	
46	Transferertrag	2'303'000	1'649'210	1'672'770.45	
47	Durchlaufende Beiträge	8'000	10'000	0.00	
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	6'135'120	4'820'810	5'050'689.55	
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-98'850	-120'368	-58'133.54	
34	Finanzaufwand	43'270	31'020	102'703.86	
44	Finanzertrag	159'020	166'660	104'000.91	
	Ergebnis aus Finanzierung	115'750	135'640	1'297.05	
	Operatives Ergebnis	16'900	15'272	-56'836.49	
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00	
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00	
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00	
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	16'900	15'272	-56'836.49
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	193'800	204'970	387'402.67	
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	193'800	204'970	387'402.67	
	Total Aufwand	6'471'040	5'177'168	5'598'929.62	
	Total Ertrag	6'487'940	5'192'440	5'542'093.13	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	1'519'000	400'000	906'136.00
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	90'000	82'500	33'409.50
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	10'000	120'000.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		1'609'000	492'500	1'059'545.50
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	50'122.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	68'025.98
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		0	0	118'147.98
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'609'000	492'500	1'059'545.50
Total Investitionseinnahmen		0	0	118'147.98
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-1'609'000	-492'500	-941'397.52
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	656'000	0	10'036.28
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Ausgaben		656'000	0	10'036.28
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		656'000	0	10'036.28
Total Einnahmen		0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-656'000	0	-10'036.28

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Es werden Mehraufwände und Mindererträge mit einer Abweichung von CHF 10'000 und mindestens 10 % zum Budget 2024 kommentiert.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 113 vom 24.09.2024 0.75 %, verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

0

Allgemeine Verwaltung

Der Nettoaufwand beträgt CHF 737'630 und liegt CHF 98'639 höher als im Budget 2024. Dies vor allem aufgrund des benötigten Coaching-Aufwandes im Bereich Steuern und Finanzen.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
0110.3132.00	20'500	9'500	11'000	Mehraufwand: Anpassung an Rechnungsaufwand 2023 und 2024
0210.3010.00	139'900	150'000	-10'100	Minderaufwand: Verschiebung Stellenprozente in andere Ressorts
0210.3132.00	142'000	51'000	91'000	Mehraufwand: Abschluss Springereinsatz Steuern, Coaching Steuern und Finanzen, externe Beauftragung Finanzplan
0220.3010.00	136'000	153'000	-17'000	Minderaufwand: Verschiebung Stellenprozente in andere Ressorts
0220.3132.00	86'800	123'500	-36'700	Minderaufwand: Abgeschlossener Springereinsatz 2024
0290.3144.00	32'000	12'000	20'000	Mehraufwand: Ersatz Eingangstor Werkgebäude

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Der Nettoaufwand beträgt CHF 421'240 und liegt CHF 14'289 höher als im Budget 2024.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
1400.3132.00	12'600	1'600	11'000	Mehraufwand: WebGIS Erweiterungen
1500.3612.00	147'200	0	147'200	Umbuchung: Feuerwehr SiUF neu wieder unter 1500 statt 1509
1509.3612.00	0	139'705	-139'705	Umbuchung: Feuerwehr SiUF neu wieder unter 1500 statt 1509

2

Bildung

Der Nettoaufwand beträgt CHF 2'200 und liegt CHF 1'300 höher als im Budget 2024.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Der Nettoaufwand beträgt CHF 114'210 und liegt CHF 20'245 höher als im Budget 2024.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3290.3130.01	6'000	0	6'000	Mehraufwand: Übernahme Veranstaltung Herbstmarkt

4

Gesundheit

Der Nettoaufwand beträgt CHF 410'000 und liegt CHF 5'430 tiefer als im Budget 2024. Die Beiträge der öffentlichen Hand an die Kosten der Langzeit-, Akut- und Übergangspflege sowie der ambulanten Pflege sind abhängig von der Anzahl der zu betreuenden Patienten.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
4125.3634.40	150'000	170'000	-20'000	Minderaufwand: tiefere Kosten beauftragte Langzeitpflege gemäss Hochrechnung Stand 2024
4125.3634.46	130'000	70'000	60'000	Mehraufwand: höhere Kosten übrige Langzeitpflege gemäss Hochrechnung Stand 2024
4125.3635.46	130'000	175'430	-45'430	Minderaufwand: tiefere Kosten private Langzeitpflege gemäss Hochrechnung Stand 2024
4215.3635.56	72'000	36'180	35'820	Mehraufwand: höhere Kosten ambulante Krankenpflege (Spitex) gemäss Hochrechnung Stand 2024
4215.3636.50	70'000	51'500	18'500	Mehraufwand: höhere Kosten ambulante Krankenpflege (Spitex) gemäss Hochrechnung Stand 2024

5

Soziale Sicherheit

Der Nettoaufwand beträgt CHF 681'110 und liegt CHF 249'828 höher als im Budget 2024. Beim Aufwand dieser Funktion handelt es sich praktisch durchwegs um gesetzlich vorgeschriebene Ausgaben und entsprechende Einnahmen. Aufgrund der höheren Asylquote mussten zwei Häuser temporär zugemietet werden. Auch in der Fürsorge und der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe erhöht sich der Aufwand.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
5120.3635.10	42'000	63'850	-21'850	Minderaufwand: tiefere Kosten Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger (Ukrainer mit
5120.4631.00	30'000	63'850	-33'850	Minderertrag: entsprechend auch tiefere Staatsbeiträge
5220.3637.20	35'000	18'400	16'600	Mehraufwand: höhere Kosten Ergänzungsleistungen IV gemäss Hochrechnung Stand 2024
5220.4631.00	24'500	12'880	11'620	Mehrertrag: entsprechend auch höhere Staatsbeiträge
5320.3637.21	102'000	154'200	-52'200	Minderaufwand: tiefere Kosten Ergänzungsleistungen zur AHV gemäss Hochrechnung Stand 2024
5320.4631.00	71'400	107'940	-36'540	Minderertrag: entsprechend auch tiefer Staatsbeiträge
5430.3637.00	0	11'700	-11'700	Minderaufwand: aktuell keine Alimentenbevorschussungen
5440.3631.00	152'250	129'500	22'750	Mehraufwand: höhere Beiträge an Kanton und Konkordate
5720.3637.30	75'000	50'000	25'000	Mehraufwand: höhere Kosten gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige gemäss Hochrechnung Stand 2024
5720.3637.30	75'000	50'000	25'000	Mehraufwand: höhere Kosten gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige gemäss Hochrechnung Stand 2024
5720.4631.35	20'000	0	20'000	Mehrertrag:volle Rückerstattung der Kosten gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz (Budget 2024 falsch in Konto 5720.4632.35)
5720.4632.35	0	20'000	-20'000	Minderertrag: vgl. vorherige Zeile
5720.4637.30	0	10'000	-10'000	Minderertrag: keine Erträge absehbar, 2023 einmalige Rückerstattung Sozialleistungen aus Erbschaft
5730.3101.00	12'000	0	12'000	Mehraufwand: höhere Unterhaltskosten für 3 statt 1 angemietete Liegenschaften (sämtliche Kosten zu Lasten Gemeinde, keine zu Lasten Vermieter)
5730.3160.00	99'000	0	99'000	Mehraufwand: zusätzlich gemietete Unterkünfte Asyl Sonnhaldenstr. 11 und Auf Wasen 1, Kosten bisherige Liegenschaften fehlten im Budget 2024
5730.3637.00	150'000	78'000	72'000	Mehraufwand: höhere Beiträge an mehr Asylbewerber
5730.4631.00	240'000	179'300	60'700	Mehrertrag: entsprechend auch höhere Beiträge des Kantons
5790.3010.00	60'200	26'700	33'500	Mehraufwand: Verschiebung Stellenprozente aus anderen Ressorts

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Der Nettoaufwand beträgt CHF 278'750 und liegt CHF 36'176 höher als im Budget 2024.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
6150.3131.00	20'000	5'000	15'000	Mehraufwand: Vorprojekt Stapfenstrasse QP

7

Umweltschutz und Raumordnung

Der Nettoaufwand beträgt CHF 145'760 und liegt CHF 6'930 tiefer als im Budget 2024. Die Werke Wasser, Abwasser und Kehrriecht werden wie vorgeschrieben über die Spezialfinanzierungen ausgeglichen.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
7101.4510.00	11'500	-28'589	40'089	Entnahme aus Spezialfinanzierung (Ausgleich Gemeindebetrieb)
7201.3143.00	90'000	50'000	40'000	Mehraufwand: Anpassung erwartete Unterhaltskosten entsprechend Ausgaben 2023/2023
7201.3612.00	154'900	131'900	23'000	Mehraufwand: höhere Entschädigungen ARA unteres Furttal
7201.4510.00	76'300	-780	77'080	Entnahme aus Spezialfinanzierung (Ausgleich Gemeindebetrieb)
7410.3142.00	10'000	20'000	-10'000	Minderaufwand: Gewässerunterhalt

8

Volkswirtschaft

Der Nettoertrag beträgt CHF 131'430 und liegt CHF 5'210 höher als im Budget 2024.

9

Finanzen und Steuern

Der prognostizierte Steuerertrag konnte für das Budget 2025 erneut angehoben werden. Der Steuerfuss von 25 % wird beibehalten. Aufgrund der höheren Steuerkraft fällt der Ressourcenausgleich 2025 sehr viel höher aus als im Budget 2024. Aufgrund der vier Neubauten an der Bergstrasse kann mit deutlich höheren Grundstückgewinnsteuern gerechnet werden.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
9100.4000.00	1'325'000	1'290'000	35'000	Mehrertrag: höherer erwarteter Steuerertrag gemäss Einnahmen 2023
9100.4000.50	-50'000	-180'000	130'000	Minderausgaben: passive Steuerauscheidungen natürliche Personen gemäss 2023
9100.4002.00	10'000	25'000	-15'000	Minderertrag: geringere Quellensteuern gemäss 2023
9100.4000.50	-50'000	-180'000	130'000	Minderausgaben: passive Steuerauscheidungen juristische Personen gemäss 2023
9101.4022.00	900'000	460'000	440'000	Mehrertrag: höhere Grundstückgewinnsteuern (u.a. 4 Häuser Bergstrasse)
9300.3621.50	1'550'400	748'141	802'259	Mehraufwand: stark erhöhte Zahlungen in Finanzausgleich
9300.4632.00	1'146'700	549'168	597'532	Mehreinnahmen: entsprechend höherer Anteil Primar- und Oberstufenschüler

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'323'750	586'120	1'221'651	582'660	1'428'639.33	518'487.95
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	461'240	40'000	443'655	36'704	406'742.03	33'314.64
2	Bildung	2'200	0	900	0	776.45	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	115'810	1'600	98'965	2'000	92'218.43	538.00
4	Gesundheit	613'110	0	560'030	7'000	518'977.04	0.00
5	Soziale Sicherheit	1'066'010	404'900	866'282	405'300	876'019.10	477'532.69
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	396'550	117'800	370'274	127'700	555'596.99	332'437.89
7	Umweltschutz und Raumordnung	765'980	620'220	699'060	546'370	662'343.42	559'703.03
8	Volkswirtschaft	48'670	180'100	39'980	166'200	50'352.45	198'460.85
9	Finanzen und Steuern	1'677'720	4'537'200	876'371	3'318'506	950'427.89	3'478'454.57
Total Aufwand / Ertrag		6'471'040	6'487'940	5'177'168	5'192'440	5'542'093.13	5'598'929.62
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		16'900	0	15'272	0	56'836.49	0.00
Total		6'487'940	6'487'940	5'192'440	5'192'440	5'598'929.62	5'598'929.62

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'323'750	586'120	1'221'651	582'660	1'428'639.33	518'487.95
	Netto Aufwand		737'630		638'991		910'151.38
01	Legislative und Exekutive	342'330	500	326'950	500	318'606.69	
	Netto Aufwand		341'830		326'450		318'606.69
011	Legislative	58'830	500	48'565	500	52'985.44	
	Netto Aufwand		58'330		48'065		52'985.44
0110	Legislative	58'830	500	48'565	500	52'985.44	
	Netto Aufwand		58'330		48'065		52'985.44
0110.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'000		10'700		7'954.60	
0110.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'300		4'300		4'753.10	
0110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	420		300		461.20	
0110.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	420		400		407.25	
0110.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	140		80		98.40	
0110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20		60		78.35	
0110.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	80		60		49.35	
0110.3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	700		700			
0110.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'250		1'250		100.00	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'700		10'700		6'435.61	
0110.3105.00	Lebensmittel	400		400		2'382.60	
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'200		8'715		6'824.07	
0110.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'500		9'500		21'879.25	
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		53.90	
0110.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	600		300		507.76	
0110.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
0110.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		
012	Exekutive	283'500		278'385		265'621.25	
	Netto Aufwand		283'500		278'385		265'621.25
0120	Exekutive	283'500		278'385		265'621.25	
	Netto Aufwand		283'500		278'385		265'621.25
0120.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	134'100		127'300		129'005.15	
0120.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	83'800		82'000		78'786.50	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'000		13'200		11'526.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'100		14'000		12'579.95	
0120.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000		2'200		1'561.55	
0120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900		2'400		1'817.00	
0120.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		1'200		919.85	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	700		700		1'700.00	
0120.3099.00	Übriger Personalaufwand	6'500		6'135		1'681.05	
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	800		900		108.85	
0120.3105.00	Lebensmittel	1'800		1'800		1'541.60	
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'300		10'050		13'321.55	
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen	500		5'500		33.65	
0120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					38.25	
0120.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	11'000		11'000		11'000.00	
02	Allgemeine Dienste	981'420	585'620	894'701	582'160	1'110'032.64	518'487.95
	Netto Aufwand		395'800		312'541		591'544.69
021	Finanz- und Steuerverwaltung	368'700	312'700	288'810	302'400	533'194.36	320'387.85
	Netto Aufwand		56'000				212'806.51
	Netto Ertrag			13'590			
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	368'700	312'700	288'810	302'400	533'194.36	320'387.85
	Netto Aufwand		56'000				212'806.51
	Netto Ertrag			13'590			
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	139'900		150'000		205'070.15	
0210.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-27'593.80	
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'200		11'600		11'540.90	
0210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'300		16'000		19'618.20	
0210.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'300		3'100		2'969.55	
0210.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		2'100		1'945.50	
0210.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600		2'200		2'077.30	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'000		2'000		958.55	
0210.3100.00	Büromaterial					44.00	
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'700		2'600		5'585.50	
0210.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		51.10	
0210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		2'960		262'505.81	
0210.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	142'000		51'000			
0210.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500		500			
0210.3162.00	Raten für operatives Leasing	200		130		128.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210.3170.00	Reisekosten und Spesen			100		2.90	
0210.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					6'748.50	
0210.3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung					66.16	
0210.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'500		8'420		6'226.04	
0210.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000		5'000		4'250.00	
0210.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	31'000		31'000		31'000.00	
0210.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		400		400		120.00
0210.4250.00	Verkäufe						2'280.00
0210.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		6.40
0210.4290.00	Eingang Debitorenverluste						11'536.90
0210.4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		55'000		55'000		47'733.00
0210.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		249'300		239'000		252'711.55
0210.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		6'000		6'000		6'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	416'490	164'000	432'235	169'200	382'325.29	130'974.00
	Netto Aufwand		252'490		263'035		251'351.29
0220	Allgemeine Dienste, übrige	416'490	164'000	432'235	169'200	382'325.29	130'974.00
	Netto Aufwand		252'490		263'035		251'351.29
0220.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und I	3'000					
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	136'000		153'000		104'761.45	
0220.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-20'225		-2'313.25	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'900		9'800		4'288.80	
0220.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'800		13'600		14'181.00	
0220.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500		2'600		1'075.35	
0220.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		1'650		679.70	
0220.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600		1'800		622.35	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000		2'000		5'475.00	
0220.3091.00	Personalwerbung					14'484.75	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		113.85	
0220.3100.00	Büromaterial	4'000		4'000		4'161.85	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'700		18'670		26'671.30	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'290		1'165		1'551.65	
0220.3105.00	Lebensmittel	300		300		993.10	
0220.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		-65.40	
0220.3113.00	Anschaffung Hardware					259.80	
0220.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	30'400		25'540		26'803.83	
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'200		48'310		69'597.76	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	86'800		123'500		79'585.35	
0220.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	25'100		21'925		6'647.60	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'400				4'377.50	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300		300		14.80	
0220.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'500		2'500		144.30	
0220.3162.00	Raten für operatives Leasing	7'100		7'100		6'870.70	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		275.95	
0220.3192.00	Abgeltung von Rechten	600		600		513.20	
0220.3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	10'600		11'100		10'553.00	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		73'000		73'000		37'427.30
0220.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'800		12'000		9'346.70
0220.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		84'200		84'200		84'200.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	196'230	108'920	173'656	110'560	194'512.99	67'126.10
	Netto Aufwand		87'310		63'096		127'386.89
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	196'230	108'920	173'656	110'560	194'512.99	67'126.10
	Netto Aufwand		87'310		63'096		127'386.89
0290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'900		23'700		25'482.15	
0290.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-330.55	
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700		1'550		1'452.10	
0290.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'700		2'050		2'048.45	
0290.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	150		400		107.65	
0290.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	260		280		244.50	
0290.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	120		300		50.30	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'400		1'400		3'070.30	
0290.3106.00	Medizinisches Material	300		300			
0290.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000			
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'600		23'500		21'745.15	
0290.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000		1'000			
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'600		4'470		4'627.07	
0290.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'300		15'000			
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	32'000		12'000		14'996.16	
0290.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		1'500		617.01	
0290.3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		296.70	
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'100		6'106		43'348.00	
0290.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden/ZV	75'800		75'800		75'758.00	
0290.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000		5'000		191.85
0290.4470.01	Hinterdorf 7, Wohnung 1 Hauser		9'120		9'120		9'120.00
0290.4470.02	Hinterdorf 7, Wohnung 2 Mäder		9'600		9'600		9'600.00
0290.4470.03	Hinterdorf 9, Wohnung 3 Aeberli		7'190		7'200		7'188.00
0290.4470.04	Hinterdorf 9, Wohnung 4 Mäder Kräuter AG		7'730		7'200		7'728.00
0290.4470.05	Hinterdorf 9, Wohnung 5 Pilz		13'500		13'500		14'640.00
0290.4470.06	Hinterdorf 9, Wohnung 6 Nekrasova		21'000		16'200		6'750.00
0290.4470.08	Hinterdorf 7/9, einzelne Garagen und PP		5'780		6'240		4'152.00
0290.4470.09	Gemeindehaus, Verstärkeranlage Sunrise				500		
0290.4470.10	Baurechtszins Genossenschaft Buchserstrasse 14, Wohnen im Alter		31'000		31'000		7'756.25
0290.4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV				5'000		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	461'240	40'000	443'655	36'704	406'742.03	33'314.64
	Netto Aufwand		421'240		406'951		373'427.39
11	Öffentliche Sicherheit	23'700	500	22'430		22'785.10	450.00
	Netto Aufwand		23'200		22'430		22'335.10
111	Polizei	23'700	500	22'430		22'785.10	450.00
	Netto Aufwand		23'200		22'430		22'335.10
1110	Polizei	23'700	500	22'430		22'785.10	450.00
	Netto Aufwand		23'200		22'430		22'335.10
1110.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'800		4'900		6'047.05	
1110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	330		330		354.05	
1110.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'900		450		470.70	
1110.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	90		90		85.00	
1110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		90		60.55	
1110.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	60		70		53.40	
1110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		300		100.00	
1110.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	100		100			
1110.3170.00	Reisekosten und Spesen	70		100		74.35	
1110.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	15'000		15'000		14'540.00	
1110.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
1110.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500				450.00
12	Rechtsprechung	8'520	600	8'280	2'000	7'279.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		7'920		6'280		7'279.60
120	Rechtsprechung	8'520	600	8'280	2'000	7'279.60	
	Netto Aufwand		7'920		6'280		7'279.60
1200	Rechtsprechung	8'520	600	8'280	2'000	7'279.60	
	Netto Aufwand		7'920		6'280		7'279.60
1200.3000.00	Besoldung Friedensrichter	7'800					
1200.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			7'600		6'759.00	
1200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	540		500		434.75	
1200.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10		100		12.85	
1200.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	80		80		73.00	
1200.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	90					
1200.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		600		2'000		
14	Allgemeines Rechtswesen	219'220	30'200	203'320	24'004	203'714.00	32'864.64
	Netto Aufwand		189'020		179'316		170'849.36
140	Allgemeines Rechtswesen	219'220	30'200	203'320	24'004	203'714.00	32'864.64
	Netto Aufwand		189'020		179'316		170'849.36
1400	Allgemeines Rechtswesen	219'220	30'200	203'320	24'004	203'714.00	32'864.64
	Netto Aufwand		189'020		179'316		170'849.36
1400.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	70'900		66'000		76'270.50	
1400.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-991.40	
1400.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'700		4'250		6'797.90	
1400.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'100		5'100		6'976.40	
1400.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200		1'200		1'551.30	
1400.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	730		750		1'173.00	
1400.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	830		800		880.60	
1400.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'700		700			
1400.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
1400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		2'000		403.10	
1400.3130.01	Nachführung Vermessung	9'500		15'000		7'669.15	
1400.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'600		1'600		5'696.50	
1400.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'000		9'000		11'847.00	
1400.3170.00	Reisekosten und Spesen	60		100		108.40	
1400.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			8'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.3601.00	Ertragsanteile an Kanton für Passbüro und Migrationsamt	6'100		6'100		8'198.90	
1400.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	700		920		499.35	
1400.3612.01	Entschädigung an Kreiszivilstandsamt Furttal	10'600		10'900		9'000.00	
1400.3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) Dielsdorf	57'300		52'700		49'633.30	
1400.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	18'000		18'000		18'000.00	
1400.4120.00	Konzessionen (Patente)				400		
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		21'300		21'450		19'239.44
1400.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		779.85
1400.4270.00	Bussen				200		200.00
1400.4634.00	Ertragsanteil Betriebsamt Furttal		8'400		1'454		12'645.35
15	Feuerwehr	154'700		147'205		126'369.26	
	Netto Aufwand		154'700		147'205		126'369.26
150	Feuerwehr	154'700		147'205		126'369.26	
	Netto Aufwand		154'700		147'205		126'369.26
1500	Feuerwehr	154'700		7'500		126'369.26	
	Netto Aufwand		154'700		7'500		126'369.26
1500.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. - Feuerpolizei	5'500		5'500		2'032.85	
1500.3612.00	Entschädigung an Sicherheitszweckverband unteres Furttal (SIUF) - Anteil Feuerwehr	147'200				122'336.41	
1500.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000		2'000		2'000.00	
1509	Regionale Feuerwehrorganisation			139'705			
	Netto Aufwand				139'705		
1509.3612.00	Entschädigung an Sicherheitszweckverband				139'705		
16	Verteidigung	55'100	8'700	62'420	10'700	46'594.07	
	Netto Aufwand		46'400		51'720		46'594.07
161	Militärische Verteidigung	2'200	500	2'150	500	1'497.35	
	Netto Aufwand		1'700		1'650		1'497.35
1610	Militärische Verteidigung	2'200	500	2'150	500	1'497.35	
	Netto Aufwand		1'700		1'650		1'497.35
1610.3130.00	Dienstleistungen Dritter - Militärentlassungen	500		500		50.00	
1610.3139.00	Unterhalt Sachanlagen - Scheibenstand	1'700		1'650		1'447.35	
1610.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
			Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
162	Zivile Verteidigung	52'900	8'200	60'270	10'200	45'096.72		
	Netto Aufwand		44'700		50'070		45'096.72	
1620	Zivilschutz	48'900	8'200	54'255	10'200	39'160.91		
	Netto Aufwand		40'700		44'055		39'160.91	
1620.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten\Schutzraumkontrolle	7'500		13'500		12'395.70		
1620.3612.00	Entschädigung an Sicherheitszweckverband unteres Furtal (SIUF) - Anteil Zivilschutz	33'400		30'755		26'765.21		
1620.3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate - Ersatzabgaben Schutzraumbau	8'000		10'000				
1620.4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten - Entgelt Inkasso Schutzraumbauten		200		200			
1620.4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten - Ersatzabgaben Schutzraumbauten		8'000		10'000			
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	4'000		6'015		5'935.81		
	Netto Aufwand		4'000		6'015		5'935.81	5'935.81
1621.3612.00	Entschädigung an Sicherheitszweckverband unteres Furtal (SIUF) - Anteil Kernstab	4'000		6'015		5'935.81		
2	BILDUNG	2'200		900		776.45		
	Netto Aufwand		2'200		900		776.45	
21	Obligatorische Schule	1'300						
	Netto Aufwand		1'300					
217	Schulliegenschaften	1'300						
	Netto Aufwand		1'300					
2170	Schulliegenschaften	1'300						
	Netto Aufwand		1'300					
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'300						
23	Berufliche Grundbildung	900		900		776.45		
	Netto Aufwand		900		900		776.45	776.45
230	Berufliche Grundbildung	900		900		776.45		
	Netto Aufwand		900		900		776.45	776.45
2300	Berufliche Grundbildung	900		900		776.45		
	Netto Aufwand		900		900		776.45	776.45

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
			Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2300.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate - Berufsbildungsfonds	800		800		776.45		
2300.3637.00	Beiträge an private Haushalte	100		100				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	115'810	1'600	98'965	2'000	92'218.43		538.00
	Netto Aufwand			114'210		96'965		91'680.43
31	Kulturerbe	12'550	1'000	3'100	1'000	8'978.10		
	Netto Aufwand			11'550		2'100		8'978.10
311	Museen und bildende Kunst	350		900		650.00		
	Netto Aufwand			350		900		650.00
3110	Museen und bildende Kunst	350		900		650.00		
	Netto Aufwand			350		900		650.00
3110.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	350		900		650.00		
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	12'200	1'000	2'200	1'000	8'328.10		
	Netto Aufwand			11'200		1'200		8'328.10
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	12'200	1'000	2'200	1'000	8'328.10		
	Netto Aufwand			11'200		1'200		8'328.10
3120.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000		2'000		8'178.10		
3120.3320.90	Planmässige Abschreibungen	8'000						
3120.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200		150.00		
3120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			1'000		1'000		
32	Kultur, übrige	47'070	600	42'690	1'000	33'081.28		538.00
	Netto Aufwand			46'470		41'690		32'543.28
321	Bibliotheken	9'050		9'540		8'911.75		
	Netto Aufwand			9'050		9'540		8'911.75
3210	Bibliotheken	9'050		9'540		8'911.75		
	Netto Aufwand			9'050		9'540		8'911.75
3210.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände - Bibliothek Otelfingen	8'600		9'040		8'821.75		
3210.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	450		500		90.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
322	Musik und Theater	1'000		2'100		1'000.00	
	Netto Aufwand		1'000		2'100		1'000.00
3220	Musik und Theater	1'000		2'100		1'000.00	
	Netto Aufwand		1'000		2'100		1'000.00
3220.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		2'100		1'000.00	
329	Kultur, Übriges	37'020	600	31'050	1'000	23'169.53	538.00
	Netto Aufwand		36'420		30'050		22'631.53
3290	Kultur, Übriges	37'020	600	31'050	1'000	23'169.53	538.00
	Netto Aufwand		36'420		30'050		22'631.53
3290.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'400		7'400		2'180.00	
3290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	320		340		311.40	
3290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20		25		12.30	
3290.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30		35		29.40	
3290.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10		10		7.40	
3290.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10				2.10	
3290.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10		10		2.45	
3290.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	100		10		257.90	
3290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					156.35	
3290.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500				3'467.25	
3290.3105.00	Lebensmittel	1'300		1'600		3'566.90	
3290.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	100		100		161.55	
3290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000		13'220		6'496.03	
3290.3130.01	Herbstmarkt	6'000					
3290.3170.00	Reisekosten und Spesen	20		100		18.50	
3290.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'200		7'200		5'500.00	
3290.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
3290.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		300		300		
3290.4250.00	Verkaufserlös		100		100		388.00
3290.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200		600		150.00
33	Medien	10'600		10'600		10'943.80	
	Netto Aufwand		10'600		10'600		10'943.80
332	Massenmedien	10'600		10'600		10'943.80	
	Netto Aufwand		10'600		10'600		10'943.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2025	Aufwand	Budget 2024	Rechnung 2023	
			Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320	Massenmedien	10'600		10'600		10'943.80	
	Netto Aufwand		10'600		10'600		10'943.80
3320.3635.00	Abonnementsbeitrag Furttaler	7'600		7'600		7'943.80	
3320.3636.00	Beitrag an Bopplisser-Zytig Bozy	3'000		3'000		3'000.00	
34	Sport und Freizeit	45'590		42'575		39'215.25	
	Netto Aufwand		45'590		42'575		39'215.25
341	Sport	14'200		17'575		19'515.60	
	Netto Aufwand		14'200		17'575		19'515.60
3410	Sport	14'200		17'575		19'515.60	
	Netto Aufwand		14'200		17'575		19'515.60
3410.3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		40.60	
3410.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'200		2'175		2'175.00	
3410.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'000		6'500		5'000.00	
3410.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'800		8'700		12'300.00	
342	Freizeit	31'390		25'000		19'699.65	
	Netto Aufwand		31'390		25'000		19'699.65
3420	Freizeit	31'390		25'000		19'699.65	
	Netto Aufwand		31'390		25'000		19'699.65
3420.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'200		8'400		8'097.00	
3420.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	610		550		330.45	
3420.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	810		800		760.20	
3420.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	150		150		85.35	
3420.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	90		100		56.00	
3420.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	110		100		60.30	
3420.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		2'270.00	
3420.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500					
3420.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4'000		2'000		3'256.00	
3420.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'800		4'200		1'277.25	
3420.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					875.00	
3420.3170.00	Reisekosten und Spesen	470		500		482.10	
3420.3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	3'500					
3420.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'000		3'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2025	Aufwand	Budget 2024	Rechnung 2023	
			Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	150		200		150.00	
3420.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000.00	
4	GESUNDHEIT	613'110		560'030	7'000	518'977.04	
	Netto Aufwand		613'110		553'030		518'977.04
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	410'000		415'430		344'927.55	
	Netto Aufwand		410'000		415'430		344'927.55
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	410'000		415'430		344'927.55	
	Netto Aufwand		410'000		415'430		344'927.55
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	410'000		415'430		344'927.55	
	Netto Aufwand		410'000		415'430		344'927.55
4125.3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (beauftragte LE) - Leistungen Langzeitpflege	150'000		170'000		132'345.25	
4125.3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (übrige LE) - Leistungen Langzeitpflege	130'000		70'000		85'106.40	
4125.3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (übrige LE) - Leistungen Langzeitpflege	130'000		175'430		127'475.90	
42	Ambulante Krankenpflege	181'400		117'780	7'000	151'930.45	
	Netto Aufwand		181'400		110'780		151'930.45
421	Ambulante Krankenpflege	181'400		117'780	7'000	151'930.45	
	Netto Aufwand		181'400		110'780		151'930.45
4210	Ambulante Krankenpflege	3'400		3'600		2'705.00	
	Netto Aufwand		3'400		3'600		2'705.00
4210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'900		1'900		1'900.00	
4210.3130.00	Dienstleistungen Dritter - Wartegeld/Pikettenschädigung Hebammen	1'500		1'500		805.00	
4210.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			200			
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	178'000		114'180	7'000	149'225.45	
	Netto Aufwand		178'000		107'180		149'225.45
4215.3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (beauftragte LE) - Pflegeleistungen ambulante K	6'000		2'500		6'099.55	
4215.3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (übrige LE) - ambulante Krankenpflege (Spitex)	72'000		36'180		55'026.25	
4215.3636.50	Beiträge an private Organisationen o.E. (beauftragte LE) - Pflegeleistungen ambulante	70'000		51'500		62'325.65	
4215.3636.54	Beiträge an private Organisationen o.E. (beauftragte LE) nichtpflegerische Spitexleistu	30'000		24'000		25'774.00	
4215.4390.00	Übriger Ertrag				7'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention	12'450		16'900		12'628.65	
	Netto Aufwand		12'450		16'900		12'628.65
431	Alkohol- und Drogenprävention	8'900		13'350		8'594.00	
	Netto Aufwand		8'900		13'350		8'594.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention	8'900		13'350		8'594.00	
	Netto Aufwand		8'900		13'350		8'594.00
4310.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					190.20	
4310.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - ZV Sozialdienste Bezirk Diold	8'900		13'350		8'403.80	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	750		750		714.00	
	Netto Aufwand		750		750		714.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	750		750		714.00	
	Netto Aufwand		750		750		714.00
4320.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck - ZALK	750		750		714.00	
434	Lebensmittelkontrolle	2'800		2'800		3'320.65	
	Netto Aufwand		2'800		2'800		3'320.65
4340	Lebensmittelkontrolle	2'800		2'800		3'320.65	
	Netto Aufwand		2'800		2'800		3'320.65
4340.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'600		2'600		3'320.65	
4340.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - Pilzkontrollstelle	200		200			
49	Gesundheitswesen, Übriges	9'260		9'920		9'490.39	
	Netto Aufwand		9'260		9'920		9'490.39
490	Gesundheitswesen, Übriges	9'260		9'920		9'490.39	
	Netto Aufwand		9'260		9'920		9'490.39
4900	Gesundheitswesen, übriges	9'260		9'920		9'490.39	
	Netto Aufwand		9'260		9'920		9'490.39
4900.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		5'400		5'537.30	
4900.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	260		350		365.40	
4900.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	440		550		582.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4900.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	70		90		94.05	
4900.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40		60		61.70	
4900.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50		70		66.55	
4900.3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		87.24	
4900.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate - Ärztefon	3'300		3'300		2'695.95	
4900.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000					
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'066'010	404'900	866'282	405'300	876'019.10	477'532.69
	Netto Aufwand		661'110		460'982		398'486.41
51	Krankheit und Unfall	44'400	30'000	65'350	63'850	26'890.00	31'808.15
	Netto Aufwand		14'400		1'500		
	Netto Ertrag					4'918.15	
511	Krankenversicherung	2'400		1'500		1'739.35	
	Netto Aufwand		2'400		1'500		1'739.35
5110	Krankenversicherung	2'400		1'500		1'739.35	
	Netto Aufwand		2'400		1'500		1'739.35
5110.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'400		1'500		1'739.35	
512	Prämienverbilligungen	42'000	30'000	63'850	63'850	25'150.65	31'808.15
	Netto Aufwand		12'000				
	Netto Ertrag					6'657.50	
5120	Prämienverbilligungen	42'000	30'000	63'850	63'850	25'150.65	31'808.15
	Netto Aufwand		12'000				
	Netto Ertrag					6'657.50	
5120.3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	42'000		63'850		25'150.65	
5120.4631.00	Staatsbeiträge		30'000		63'850		31'703.85
5120.4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger zurückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge						104.30
52	Invalidität	37'000	24'500	19'900	12'880	25'708.15	18'064.00
	Netto Aufwand		12'500		7'020		7'644.15
522	Ergänzungsleistungen IV	37'000	24'500	19'900	12'880	25'708.15	18'064.00
	Netto Aufwand		12'500		7'020		7'644.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5220	Ergänzungsleistungen IV	37'000	24'500	19'900	12'880	25'708.15	18'064.00
	Netto Aufwand		12'500		7'020		7'644.15
5220.3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	35'000		18'400		24'648.00	
5220.3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur IV	2'000		1'500		1'060.15	
5220.4631.00	Staatsbeiträge		24'500		12'880		18'064.00
53	Alter und Hinterlassene	114'910	74'400	170'950	110'170	130'049.45	92'077.90
	Netto Aufwand		40'510		60'780		37'971.55
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	4'260	3'000	4'500	2'230	3'777.35	3'055.90
	Netto Aufwand		1'260		2'270		721.45
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	4'260	3'000	4'500	2'230	3'777.35	3'055.90
	Netto Aufwand		1'260		2'270		721.45
5310.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'900		2'100		3'261.15	
5310.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	130		130		204.30	
5310.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	160		160		202.50	
5310.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30		50		46.55	
5310.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20		30		35.25	
5310.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20		30		26.15	
5310.3170.00	Reisekosten und Spesen					1.45	
5310.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	2'000		2'000			
5310.4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		3'000		2'230		3'055.90
532	Ergänzungsleistungen AHV	105'000	71'400	160'800	107'940	125'672.10	89'022.00
	Netto Aufwand		33'600		52'860		36'650.10
5320	Ergänzungsleistungen AHV	105'000	71'400	160'800	107'940	125'672.10	89'022.00
	Netto Aufwand		33'600		52'860		36'650.10
5320.3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	102'000		154'200		120'302.00	
5320.3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	3'000		6'600		5'370.10	
5320.4631.00	Staatsbeiträge		71'400		107'940		85'515.00
5320.4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						3'507.00
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	5'000		5'000			
	Netto Aufwand		5'000		5'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2025	Aufwand	Budget 2024	Rechnung 2023	
			Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	5'000		5'000			
	Netto Aufwand		5'000		5'000		
5340.3636.00	Beiträge an private Organisationen	5'000		5'000			
535	Leistungen an das Alter	650		650		600.00	
	Netto Aufwand		650		650		600.00
5350	Leistungen an das Alter	650		650		600.00	
	Netto Aufwand		650		650		600.00
5350.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	350		350		350.00	
5350.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		250.00	
54	Familie und Jugend	268'350		255'702	2'000	280'234.80	24'064.00
	Netto Aufwand		268'350		253'702		256'170.80
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso			11'900	2'000	5'844.00	24'064.00
	Netto Aufwand				9'900		
	Netto Ertrag					18'220.00	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso			11'900	2'000	5'844.00	24'064.00
	Netto Aufwand				9'900		
	Netto Ertrag					18'220.00	
5430.3130.00	Dienstleistungen Dritter			200			
5430.3637.00	Alimentenbevorschussungen			11'700		5'844.00	
5430.4637.00	Alimentenrückerstattungen				2'000		24'064.00
544	Jugendschutz	265'650		241'152		249'356.10	
	Netto Aufwand		265'650		241'152		249'356.10
5440	Jugendschutz	265'650		241'152		249'356.10	
	Netto Aufwand		265'650		241'152		249'356.10
5440.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		8'320		9'838.35	
5440.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'300		7'267		7'268.00	
5440.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	152'250		129'500		146'260.95	
5440.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	95'600		95'565		85'482.80	
5440.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		506.00	
545	Leistungen an Familien	2'700		2'650		25'034.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		2'700		2'650		25'034.70
5450	Leistungen an Familien			150		24'534.70	
	Netto Aufwand				150		24'534.70
5450.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände - Erwachsenenschutz					24'534.70	
5450.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			150			
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	2'700		2'500		500.00	
	Netto Aufwand		2'700		2'500		500.00
5451.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'700		2'500		500.00	
55	Arbeitslosigkeit			2'500		2'500.00	
	Netto Aufwand				2'500		2'500.00
559	Arbeitslosigkeit, Übriges			2'500		2'500.00	
	Netto Aufwand				2'500		2'500.00
5590	Arbeitslosigkeit, Übriges			2'500		2'500.00	
	Netto Aufwand				2'500		2'500.00
5590.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			2'500		2'500.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	601'350	276'000	351'880	216'400	410'636.70	311'518.64
	Netto Aufwand		325'350		135'480		99'118.06
571	Beihilfen/Zuschüsse	11'000	7'700	2'430	1'800	3'636.00	2'730.15
	Netto Aufwand		3'300		630		905.85
5710	Beihilfen/Zuschüsse	11'000	7'700	2'430	1'800	3'636.00	2'730.15
	Netto Aufwand		3'300		630		905.85
5710.3637.24	Beihilfen	11'000		2'430		3'636.00	
5710.4631.00	Staatsbeiträge		7'700		1'700		2'547.00
5710.4637.29	Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen)				100		183.15
572	Wirtschaftliche Hilfe	95'000	23'000	70'000	30'500	74'906.90	114'300.20
	Netto Aufwand		72'000		39'500		
	Netto Ertrag					39'393.30	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	95'000	23'000	70'000	30'500	74'906.90	114'300.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		72'000		39'500		
	Netto Ertrag					39'393.30	
5720.3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kosteners	75'000		50'000		70'106.90	
5720.3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Koster	20'000		20'000		4'800.00	
5720.4631.00	Staatsbeiträge		3'000		500		3'202.00
5720.4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		20'000				477.80
5720.4632.35	Kostenerstattungen von Gemeinden für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz				20'000		
5720.4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz				10'000		110'620.40
573	Asylwesen	357'000	244'800	186'170	184'100	271'146.55	193'504.19
	Netto Aufwand		112'200		2'070		77'642.36
5730	Asylwesen	357'000	244'800	186'170	184'100	271'146.55	193'504.19
	Netto Aufwand		112'200		2'070		77'642.36
5730.3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal			400			
5730.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000		1'000		2'573.85	
5730.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		500			
5730.3120.00	Ver- und Entsorgung Wohnung Asylsuchende	10'000		1'000		6'204.45	
5730.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		1'500		10'282.95	
5730.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000		1'000		1'542.55	
5730.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'041.80	
5730.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	99'000		34'500		57'955.05	
5730.3170.00	Reisekosten und Spesen			50		25.00	
5730.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					6'066.45	
5730.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	75'000		68'220		63'383.70	
5730.3637.00	Beiträge an Asylbewerber	150'000		78'000		122'070.75	
5730.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						67.00
5730.4480.00	Mietzinseinnahmen Dritte		4'800		4'800		4'800.00
5730.4631.00	Beiträge des Kantons		240'000		179'300		188'637.19
579	Fürsorge, Übriges	138'350	500	93'280		60'947.25	984.10
	Netto Aufwand		137'850		93'280		59'963.15
5790	Fürsorge, Übriges	138'350	500	93'280		60'947.25	984.10
	Netto Aufwand		137'850		93'280		59'963.15
5790.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60'200		26'700		27'685.80	
5790.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000		1'700		1'826.60	
5790.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'600		2'750		2'911.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		450		472.20	
5790.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	360		300		307.65	
5790.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700				332.15	
5790.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			320			
5790.3100.00	Büromaterial					47.60	
5790.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					681.75	
5790.3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000		16'000			
5790.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'000		4'700		4'694.00	
5790.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'500		2'500		939.55	
5790.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					5.30	
5790.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - ZV Sozialdienste Bez. Dielsd	32'200		28'470		11'731.00	
5790.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'790		1'390		1'312.25	
5790.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	8'000		8'000		8'000.00	
5790.4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		500				984.10
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	396'550	117'800	370'274	127'700	555'596.99	332'437.89
	Netto Aufwand		278'750		242'574		223'159.10
61	Strassenverkehr	280'380	117'800	250'099	127'700	406'524.70	307'657.89
	Netto Aufwand		162'580		122'399		98'866.81
615	Gemeindestrassen	279'740	117'800	249'419	127'700	205'395.30	116'319.54
	Netto Aufwand		161'940		121'719		89'075.76
6150	Gemeindestrassen	279'740	117'800	249'419	127'700	205'395.30	116'319.54
	Netto Aufwand		161'940		121'719		89'075.76
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	45'400		42'800		41'957.50	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'700		2'400		1'838.80	
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'600		3'500		3'347.40	
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	670		620		475.40	
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	410		440		309.75	
6150.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	470		450		333.75	
6150.3099.00	Übriger Personalaufwand			400			
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'100		9'000		6'774.45	
6150.3102.00	Drucksachen, Publikationen			100		100.00	
6150.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000		1'000			
6150.3112.00	Anschaffung Dienstkleider	500		500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'540		18'570		15'937.40	
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'160		2'160		700.90	
6150.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000		5'000		11'644.20	
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'660		1'660		1'488.60	
6150.3137.00	Steuern und Abgaben	230		230		225.00	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	46'000		52'600		31'611.10	
6150.3141.01	Unterhalt Strassen und Verkehr PWI (ehemals UHG)	25'000		25'000			
6150.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'300		6'300		9'527.70	
6150.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'600		3'600		3'600.00	
6150.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'100		2'100		2'123.40	
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	53'900		46'612		46'928.00	
6150.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'100		20'077		20'077.00	
6150.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					2'094.95	
6150.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'300		4'300		4'300.00	
6150.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000		1'000		
6150.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000		6'000		5'394.00
6150.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV - Parkplatzgebühren		4'600		2'000		5'600.00
6150.4611.00	Rückerstattungen des Kantons		6'100		6'100		5'227.42
6150.4631.00	Staatsbeiträge		82'100		82'100		82'098.12
6150.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		18'000		18'000		18'000.00
6150.4980.00	Interne Übertragung				12'500		
618	Privatstrassen	640		680		201'129.40	191'338.35
	Netto Aufwand		640		680		9'791.05
6180	Privatstrassen	640		680		201'129.40	191'338.35
	Netto Aufwand		640		680		9'791.05
6180.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	490		500		477.70	
6180.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40		50		19.30	
6180.3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			50			
6180.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50		10		45.00	
6180.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10		10		4.90	
6180.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10		10		3.30	
6180.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10				3.75	
6180.3170.00	Reisekosten und Spesen	30		50		28.40	
6180.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen - Unterhaltsgenossenschaft					9'208.70	
6180.3980.00	Interne Übertragungen					191'338.35	
6180.4390.00	Übriger Ertrag						191'338.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr	116'170		120'175		149'072.29	24'780.00
	Netto Aufwand		116'170		120'175		124'292.29
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	51'570		49'775		54'890.90	
	Netto Aufwand		51'570		49'775		54'890.90
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	51'570		49'775		54'890.90	
	Netto Aufwand		51'570		49'775		54'890.90
6210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	110		120		104.00	
6210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10		10		4.15	
6210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10		15		9.60	
6210.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10		10		0.80	
6210.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10		10		0.90	
6210.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10		10		0.85	
6210.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					4'107.20	
6210.3170.00	Reisekosten und Spesen	10				6.20	
6210.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - Anteil Buswendeplatz Bahnhc	1'100		1'100		1'123.20	
6210.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate - Bahninfrastrukturfonds	46'800		45'000		46'034.00	
6210.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden/ZV	2'500		2'500		2'500.00	
6210.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	64'600		70'400		65'894.90	
	Netto Aufwand		64'600		70'400		65'894.90
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	64'600		70'400		65'894.90	
	Netto Aufwand		64'600		70'400		65'894.90
6220.3102.00	Drucksachen, Publikationen					98.65	
6220.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	64'600		70'400		65'796.25	
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges					28'286.49	24'780.00
	Netto Aufwand						3'506.49
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges					28'286.49	24'780.00
	Netto Aufwand						3'506.49
6290.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					286.49	
6290.3199.00	Übriger Betriebsaufwand - SBB Tageskarten					28'000.00	
6290.4250.00	Verkaufserlös SBB Tageskarten						24'780.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	765'980	620'220	699'060	546'370	662'343.42	559'703.03
	Netto Aufwand		145'760		152'690		102'640.39
71	Wasserversorgung	206'180	203'800	211'395	209'060	181'176.82	178'910.67
	Netto Aufwand		2'380		2'335		2'266.15
710	Wasserversorgung	206'180	203'800	211'395	209'060	181'176.82	178'910.67
	Netto Aufwand		2'380		2'335		2'266.15
7100	Wasserversorgung (allgemein)	2'380		2'335		2'266.15	
	Netto Aufwand		2'380		2'335		2'266.15
7100.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'100		1'100		1'038.10	
7100.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80		70		42.95	
7100.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100		105		97.20	
7100.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20		20		11.20	
7100.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10		20		7.05	
7100.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10		20		7.85	
7100.3170.00	Reisekosten und Spesen	60				61.80	
7100.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	203'800	203'800	209'060	209'060	178'910.67	178'910.67
7101.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'900		19'300		19'024.90	
7101.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-495.70	
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400		1'250		796.00	
7101.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'000		1'800		1'780.50	
7101.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	360		320		205.55	
7101.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	220		220		134.40	
7101.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	250		230		144.75	
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					410.00	
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		755.58	
7101.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung	9'900		8'000		6'559.90	
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'950		6'930		6'601.05	
7101.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000		10'000			
7101.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'000		3'500		10'903.30	
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		166.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3137.00	Steuern und Abgaben	650		600		252.00	
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'000		15'000		10'144.07	
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'900		5'900		6'339.77	
7101.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500		500			
7101.3170.00	Reisekosten und Spesen	970		1'000		1'002.60	
7101.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					9.50	
7101.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'000		-12'819		-3'670.00	
7101.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'600		4'728		4'729.00	
7101.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'900		2'902		2'902.00	
7101.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			28'589		24'407.85	
7101.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - Gruppenwasserversorgung Fi	70'000		75'900		63'076.34	
7101.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - Transitgebühren	20'000		20'000		9'351.85	
7101.3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - Stellvertretungen					369.30	
7101.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'300		6'300		6'300.00	
7101.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	8'800		6'710		6'709.31	
7101.4240.00	Wasserabgabe an Private		175'000		190'000		161'717.00
7101.4240.01	Wasserabgabe an Baustellen				500		
7101.4240.02	Wasserzählermiete		9'000		9'400		8'718.75
7101.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000		
7101.4390.00	Übriger Ertrag						7.50
7101.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		11'500				
7101.4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten - GVZ Hydranten		5'400		5'400		5'712.00
7101.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'900		2'760		2'755.42
72	Abwasserbeseitigung	257'260	257'260	183'400	183'400	229'840.86	229'840.86
720	Abwasserbeseitigung	257'260	257'260	183'400	183'400	229'840.86	229'840.86
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	257'260	257'260	183'400	183'400	229'840.86	229'840.86
7201.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'500		4'800		4'990.10	
7201.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-495.70	
7201.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	390		310		223.00	
7201.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	580		430		462.90	
7201.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		80		57.60	
7201.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60		60		37.80	
7201.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	70		60		40.35	
7201.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	6'500		6'500			
7201.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'500				11'505.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	90'000		50'000		84'724.05	
7201.3170.00	Reisekosten und Spesen	160		200		166.90	
7201.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					36.44	
7201.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-15'500		-18'720		-21'505.00	
7201.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			780			
7201.3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände - ARA unteres Furttal	154'900		131'900		142'333.92	
7201.3637.00	Beiträge an private Haushalte	700		700		963.45	
7201.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'300		6'300		6'300.00	
7201.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen - Abwassergebühren		180'000		180'000		176'244.05
7201.4390.00	Übriger Ertrag						4'779.00
7201.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		76'360				45'071.18
7201.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		900		3'400		3'746.63
73	Abfallwirtschaft	165'240	158'160	159'690	152'410	156'822.20	151'201.50
	Netto Aufwand		7'080		7'280		5'620.70
730	Abfallwirtschaft	165'240	158'160	159'690	152'410	156'822.20	151'201.50
	Netto Aufwand		7'080		7'280		5'620.70
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	7'580	500	7'780	500	5'620.70	
	Netto Aufwand		7'080		7'280		5'620.70
7300.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'100		1'100		1'038.10	
7300.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80		70		42.95	
7300.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100		110		97.20	
7300.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20		20		11.20	
7300.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10		20		7.05	
7300.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10		20		7.85	
7300.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'200		5'340		4'113.30	
7300.3170.00	Reisekosten und Spesen	60		100		61.80	
7300.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'000		1'000		241.25	
7300.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	157'660	157'660	151'910	151'910	151'201.50	151'201.50
7301.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'700		11'600		11'846.20	
7301.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-826.25	
7301.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	740		740		516.50	
7301.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'500		1'050		1'103.20	
7301.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	260		200		133.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Aufwand	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
			Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	160		130		86.95	
7301.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	180		140		94.10	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'400		6'390		7'504.03	
7301.3130.00	Kehricht - Abfuhrkosten	16'000		16'000		16'258.90	
7301.3130.01	Kehricht - Verbrennungskosten	30'000		30'000		27'479.30	
7301.3130.02	Bioabfall - Abfuhrkosten	20'000		20'000		18'224.65	
7301.3130.03	Bioabfall - Verwertungskosten	27'000		26'900		22'913.40	
7301.3130.04	Altpapier - Sammelkosten	8'600		3'400		6'190.35	
7301.3130.06	Alu und Weissblech - Sammel- und Entsorgungskosten	100		100			
7301.3130.07	Bruchglas - Sammel- und Entsorgungskosten	2'000		2'000		1'997.25	
7301.3130.08	Häcksel - Maschinen- und Entsorgungskosten	6'000		8'000		5'263.60	
7301.3130.10	Dienstleistungen Dritter	3'650		3'500		2'255.30	
7301.3130.11	Kunststoffsammlung - Mulde und Säcke	3'000		3'000		3'183.75	
7301.3137.00	Steuern und Abgaben	1'300		1'400		1'308.60	
7301.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000		5'000			
7301.3170.00	Reisekosten und Spesen	470		500		488.30	
7301.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					750.96	
7301.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'200				3'202.00	
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			4'400		6'711.90	
7301.3637.00	Beiträge an private Haushalte					7'053.49	
7301.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	7'300		7'300		7'300.00	
7301.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	100		160		161.57	
7301.4240.00	Kehricht - IGKSG Sackgebühren		47'000		46'000		47'344.35
7301.4240.01	Kehricht - Grundgebühren		36'800		36'800		35'162.90
7301.4240.02	Kehricht - Sperrgutmarken		500		500		482.45
7301.4240.03	Kehricht - Containermarken		2'500		2'500		1'603.05
7301.4240.04	Bioabfall - Jahresvignetten		58'000		58'000		58'373.15
7301.4240.05	Häcksel - Gebühren		1'800		1'800		1'241.25
7301.4240.06	Altpapier - Verkaufsertrag		2'800		2'850		
7301.4240.07	Altglas - Rückerstattung Vetrosuisse		2'000		2'500		4'362.96
7301.4250.00	Kunststoffsammlung - Verkauf Säcke		800		800		1'060.90
7301.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		3'860				
7301.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'600		160		1'570.49
74	Verbauungen	39'290		49'330		14'396.35	-250.00
	Netto Aufwand		39'290		49'330		14'646.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
741	Gewässerverbauungen	39'290		49'330		14'396.35	-250.00
	Netto Aufwand		39'290		49'330		14'646.35
7410	Gewässerverbauungen	39'290		49'330		14'396.35	-250.00
	Netto Aufwand		39'290		49'330		14'646.35
7410.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'500		9'700		9'342.50	
7410.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	710		620		381.70	
7410.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	930		910		876.60	
7410.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	180		170		98.45	
7410.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	110		110		64.25	
7410.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	120		120		69.30	
7410.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200		240.00	
7410.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000		15'000		137.25	
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	10'000		20'000		630.00	
7410.3170.00	Reisekosten und Spesen	540		500		556.30	
7410.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000.00	
7410.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-250.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	29'100		26'910	500	16'060.25	
	Netto Aufwand		29'100		26'410		16'060.25
750	Arten- und Landschaftsschutz	29'100		26'910	500	16'060.25	
	Netto Aufwand		29'100		26'410		16'060.25
7500	Arten- und Landschaftsschutz	29'100		26'910	500	16'060.25	
	Netto Aufwand		29'100		26'410		16'060.25
7500.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'500		6'350		7'416.55	
7500.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	410		370		222.35	
7500.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	540		550		511.20	
7500.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		61.05	
7500.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60		70		37.75	
7500.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	70		70		40.40	
7500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'600		2'600			
7500.3140.00	Unterhalt an Grundstücken - LSO Gemeinde	11'500		11'500		2'618.80	
7500.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten - Weiher	2'000		2'000		1'827.65	
7500.3170.00	Reisekosten und Spesen	320		300		324.50	
7500.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000		1'000.00	
7500.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500.4250.00	Verkäufe Hackschnitzel aus LSO				500		
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	7'910	1'000	8'195	1'000	6'996.65	
	Netto Aufwand		6'910		7'195		6'996.65
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	1'000	1'000	1'000	1'000	162.65	
	Netto Aufwand						162.65
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	1'000	1'000	1'000	1'000	162.65	
	Netto Aufwand						162.65
7610.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		1'000		162.65	
7610.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen - Feuerpolizeibewilligungen		1'000		1'000		
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	6'910		7'195		6'834.00	
	Netto Aufwand		6'910		7'195		6'834.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	6'910		7'195		6'834.00	
	Netto Aufwand		6'910		7'195		6'834.00
7690.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'500		3'650		3'487.90	
7690.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	260		235		142.50	
7690.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	350		340		327.60	
7690.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	70		70		36.65	
7690.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40		50		24.05	
7690.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50		50		26.00	
7690.3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		207.70	
7690.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	440		600		581.60	
7690.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000.00	
77	Übriger Umweltschutz	36'100		30'440		51'835.84	
	Netto Aufwand		36'100		30'440		51'835.84
771	Friedhof und Bestattung	34'400		29'220		50'603.49	
	Netto Aufwand		34'400		29'220		50'603.49
7710	Friedhof und Bestattung	34'400		29'220		50'603.49	
	Netto Aufwand		34'400		29'220		50'603.49
7710.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'800		2'100		3'261.15	
7710.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	320		150		204.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	390		150		202.50	
7710.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	80		40		46.55	
7710.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		30		35.25	
7710.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	60		30		26.15	
7710.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500				500.00	
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000		11'000		33'738.90	
7710.3170.00	Reisekosten und Spesen					1.45	
7710.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände - Friedhof Otelfingen	17'200		15'720		12'587.24	
779	Umweltschutz, Übriges	1'700		1'220		1'232.35	
	Netto Aufwand		1'700		1'220		1'232.35
7790	Umweltschutz, Übriges	1'700		1'220		1'232.35	
	Netto Aufwand		1'700		1'220		1'232.35
7790.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'700		1'220		1'232.35	
79	Raumordnung	24'900		29'700		5'214.45	
	Netto Aufwand		24'900		29'700		5'214.45
790	Raumordnung	24'900		29'700		5'214.45	
	Netto Aufwand		24'900		29'700		5'214.45
7900	Raumordnung	24'900		29'700		5'214.45	
	Netto Aufwand		24'900		29'700		5'214.45
7900.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000		25'000		543.65	
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	400					
7900.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'500		4'500		4'508.90	
7900.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			200		161.90	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	48'670	180'100	39'980	166'200	50'352.45	198'460.85
	Netto Ertrag		131'430		126'220		148'108.40
81	Landwirtschaft	6'670	300	6'780	300	7'200.35	288.00
	Netto Aufwand		6'370		6'480		6'912.35
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'670	300	6'780	300	7'200.35	288.00
	Netto Aufwand		6'370		6'480		6'912.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'670	300	6'780	300	7'200.35	288.00
	Netto Aufwand		6'370		6'480		6'912.35
8140.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'200		3'300		3'114.20	
8140.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	240		210		127.45	
8140.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	310		310		292.20	
8140.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	60		60		32.95	
8140.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40		50		21.60	
8140.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40		50		23.10	
8140.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600		1'600		2'403.45	
8140.3170.00	Reisekosten und Spesen	180		200		185.40	
8140.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
8140.4631.00	Staatsbeiträge		300		300		288.00
82	Forstwirtschaft	40'000		30'600		40'307.95	20'944.00
	Netto Aufwand		40'000		30'600		19'363.95
820	Forstwirtschaft	40'000		30'600		40'307.95	20'944.00
	Netto Aufwand		40'000		30'600		19'363.95
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	40'000		30'600		40'307.95	20'944.00
	Netto Aufwand		40'000		30'600		19'363.95
8200.3102.00	Drucksachen, Publikationen					100.00	
8200.3105.00	Lebensmittel					72.00	
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000		30'600		34'125.00	
8200.3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege					5'138.15	
8200.3980.00	Interne Übertragungen					872.80	
8200.4250.00	Verkäufe						1'789.90
8200.4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbände						18'281.30
8200.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand						872.80
83	Jagd und Fischerei		1'100		1'100	369.40	738.80
	Netto Ertrag	1'100		1'100		369.40	
830	Jagd und Fischerei		1'100		1'100	369.40	738.80
	Netto Ertrag	1'100		1'100		369.40	
8300	Jagd und Fischerei		1'100		1'100	369.40	738.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Ertrag	1'100		1'100		369.40	
8300.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen - Unterhaltsgenossenschaft					369.40	
8300.4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'100		1'100		738.80
85	Industrie, Gewerbe, Handel	2'000		2'600		2'474.75	
	Netto Aufwand		2'000		2'600		2'474.75
850	Industrie, Gewerbe, Handel	2'000		2'600		2'474.75	
	Netto Aufwand		2'000		2'600		2'474.75
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	2'000		2'600		2'474.75	
	Netto Aufwand		2'000		2'600		2'474.75
8500.3130.00	Dienstleistungen Dritter			600		474.75	
8500.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'000		2'000		2'000.00	
86	Banken und Versicherungen		153'700		140'000		152'226.05
	Netto Ertrag	153'700		140'000		152'226.05	
860	Banken und Versicherungen		153'700		140'000		152'226.05
	Netto Ertrag	153'700		140'000		152'226.05	
8600	Banken und Versicherungen		153'700		140'000		152'226.05
	Netto Ertrag	153'700		140'000		152'226.05	
8600.4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen - Gewinnanteil ZKB		153'700		140'000		152'226.05
87	Brennstoffe und Energie		25'000		24'800		24'264.00
	Netto Ertrag	25'000		24'800		24'264.00	
871	Elektrizität		25'000		24'800		24'264.00
	Netto Ertrag	25'000		24'800		24'264.00	
8710	Elektrizität (allgemein)		25'000		24'800		24'264.00
	Netto Ertrag	25'000		24'800		24'264.00	
8710.4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen - EKZ-Ausgleichsvergütung		25'000		24'800		24'264.00
9	FINANZEN UND STEUERN	1'677'720	4'537'200	891'643	3'318'506	1'007'264.38	3'478'454.57
	Netto Ertrag	2'859'480		2'426'863		2'471'190.19	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
91	Steuern	5'500	3'096'000	5'500	2'480'500	5'577.60	2'467'478.42
	Netto Ertrag	3'090'500		2'475'000		2'461'900.82	
910	Steuern	5'500	3'096'000	5'500	2'480'500	5'577.60	2'467'478.42
	Netto Ertrag	3'090'500		2'475'000		2'461'900.82	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	2'000	2'181'000	2'000	2'002'000	2'037.60	2'209'657.62
	Netto Ertrag	2'179'000		2'000'000		2'207'620.02	
9100.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			2'000			
9100.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000				2'037.60	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'325'000		1'290'000		1'314'763.00
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		350'000		350'000		397'539.10
9100.4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						59.25
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		12'000		12'000		11'819.30
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-50'000		-180'000		-38'911.65
9100.4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-5'000		-5'000		-2'353.80
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		350'000		350'000		343'951.75
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		85'000		85'000		73'563.75
9100.4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						125.10
9100.4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		10'000		8'000		5'239.45
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-15'000		-20'000		-12'081.35
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		10'000		25'000		3'820.88
9100.4008.00	Personalsteuern		28'500		28'500		28'547.39
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		57'500		57'500		58'692.50
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		20'000		10'000		20'957.50
9100.4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		2'000				1'912.40
9100.4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-5'000		-15'000		-5'302.60
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		5'000		5'000		5'313.50
9100.4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		2'000		2'000		2'129.50
9100.4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						11.70
9100.4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-1'000		-1'000		-139.05
9101	Sondersteuern	3'500	915'000	3'500	478'500	3'540.00	257'820.80
	Netto Ertrag	911'500		475'000		254'280.80	
9101.3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	3'500		3'500		3'540.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		900'000		460'000		239'220.80
9101.4033.00	Hundesteuern		15'000		18'500		18'600.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'550'400	1'315'700	748'141	692'606	624'948.00	597'669.00
	Netto Aufwand		234'700		55'535		27'279.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'550'400	1'315'700	748'141	692'606	624'948.00	597'669.00
	Netto Aufwand		234'700		55'535		27'279.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'550'400	1'315'700	748'141	692'606	624'948.00	597'669.00
	Netto Aufwand		234'700		55'535		27'279.00
9300.3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	1'550'400		748'141		624'948.00	
9300.4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		169'000		143'438		138'931.00
9300.4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'146'700		549'168		458'738.00
95	Ertragsanteile, übrige						59'036.50
	Netto Ertrag					59'036.50	
950	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung						59'036.50
	Netto Ertrag					59'036.50	
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung						59'036.50
	Netto Ertrag					59'036.50	
9500.4390.00	Übriger Ertrag						59'036.50
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	121'820	124'900	110'230	132'250	184'527.63	104'712.84
	Netto Aufwand						79'814.79
	Netto Ertrag	3'080		22'020			
961	Zinsen	20'500	87'800	20'320	85'750	22'985.67	86'574.87
	Netto Ertrag	67'300		65'430		63'589.20	
9610	Zinsen	20'500	87'800	20'320	85'750	22'985.67	86'574.87
	Netto Ertrag	67'300		65'430		63'589.20	
9610.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					7.65	
9610.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten		10'000	10'000		10'122.99	
9610.3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern		5'000	4'000		3'881.45	
9610.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände		100			28.24	
9610.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		5'400	6'320		8'945.34	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel				600		525.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610.4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		5'500		5'500		5'993.67
9610.4402.00	Zinsen Finanzanlagen		1'200		2'000		1'597.27
9610.4420.00	Dividenden FV		300		300		275.00
9610.4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen						137.50
9610.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		80'200		77'950		78'046.18
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	100'920	37'100	89'610	46'500	160'066.08	11'675.72
	Netto Aufwand		63'820		43'110		148'390.36
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	100'920	37'100	89'610	46'500	105'289.08	8'251.47
	Netto Aufwand		63'820		43'110		97'037.61
9630.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	610		630		601.90	
9630.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		50		24.30	
9630.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60		70		56.40	
9630.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10		20		6.25	
9630.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10		20		4.15	
9630.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10		20		4.50	
9630.3170.00	Reisekosten und Spesen					35.90	
9630.3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	1'000		1'000			
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	10'000		5'000		20'503.43	
9630.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		200			
9630.3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'000					
9630.3431.30	Unterhalt Mobilien			1'000			
9630.3431.50	Reisekosten und Spesen	30					
9630.3439.10	Ver- und Entsorgung	14'440		8'320		7'461.10	
9630.3439.30	Sachversicherungsprämien	700		700		774.85	
9630.3439.40	Dienstleistungen Dritter	500		500		1'870.50	
9630.3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					1'770.50	
9630.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
9630.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	71'300		71'080		71'175.30	
9630.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV - Regensbergstrasse 4		33'600		44'000		6'400.00
9630.4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV - Pachtzinsen		3'500		2'000		1'800.00
9630.4439.10	Rückerstattungen Raumnebenkosten				500		51.47
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens					54'777.00	3'424.25
	Netto Aufwand						51'352.75
9639.3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV					54'777.00	
9639.4443.40	Marktwertanpassungen Gebäude FV						3'424.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
969	Finanzvermögen, Übriges	400		300		1'475.88	6'462.25
	Netto Aufwand		400		300		
	Netto Ertrag					4'986.37	
9690	Finanzvermögen, Übriges	400		300		1'475.88	6'462.25
	Netto Aufwand		400		300		
	Netto Ertrag					4'986.37	
9690.3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	400		300		467.36	
9690.3440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV					1'008.52	
9690.4499.00	Übriger Finanzertrag						6'462.25
97	Rückverteilungen		600		650		510.17
	Netto Ertrag	600		650		510.17	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		600		650		510.17
	Netto Ertrag	600		650		510.17	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		600		650		510.17
	Netto Ertrag	600		650		510.17	
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		600		650		510.17
99	Nicht aufgeteilte Posten			27'772	12'500	192'211.15	249'047.64
	Netto Aufwand				15'272		
	Netto Ertrag					56'836.49	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge			12'500	12'500	192'211.15	192'211.15
9951	Zweckgebundene Zuwendungen			12'500	12'500	192'211.15	192'211.15
9951.3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals					872.80	
9951.3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals					191'338.35	
9951.3980.00	Interne Übertragungen			12'500			
9951.4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals				12'500		
9951.4980.00	Interne Übertragungen						192'211.15
999	Abschluss			15'272			56'836.49
	Netto Aufwand				15'272		
	Netto Ertrag					56'836.49	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9999	Abschluss			15'272			56'836.49
	Netto Aufwand				15'272		
	Netto Ertrag					56'836.49	
9999.9000.00	Ertragsüberschuss	16'900		15'272			
9999.9001.00	Aufwandüberschuss						56'836.49
Total		6'487'940.00	6'487'940.00	5'192'440.00	5'192'440.00	5'598'929.62	5'598'929.62
Gesamttotal		6'487'940.00	6'487'940.00	5'192'440.00	5'192'440.00	5'598'929.62	5'598'929.62

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

In der Allgemeinen Verwaltung sind für den Kauf und Umbau des Lägerstübli CHF 624'000 geplant. Über den Kauf wird eine separate Urnenabstimmung durchgeführt.

Konto	Budget 2025	
0290.5000.12	540'000	Regensbergstrasse 3, Lägerstübli, Kaufpreis (50 %)
0290.5040.13	84'000	Regensbergstrasse 3, Lägerstübli, Umbau, Renovation (42 %)

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

In der Öffentlichen Ordnung und Sicherheit sind keine Projekte geplant.

2

Bildung

Die Gemeinde unterstützt den Kauf eines Saalhochzuges in der Mehrzweckhalle des Schulhauses mit CHF 25'000.

Konto	Budget 2025	
2170.5040.16	25'000	Saalhochzug Mehrzweckhalle Schulhaus

3

Kultur, Sport und Freizeit

In der Kultur sind Investitionen von CHF 40'000 für die vorgeschriebene Überarbeitung des Denkmalschutzinventars geplant.

Konto	Budget 2025	
3120.5290.00	40'000	Überarbeitung Denkmalschutzinventar

4

Gesundheit

In der Gesundheit sind keine Projekte geplant.

5

Soziale Sicherheit

In der Sozialen Sicherheit sind keine Projekte geplant.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Im Strassenbau sind Projekte mit einem Umfang von insgesamt CHF 270'000 geplant.

Konto	Budget 2025	
6150.5010.06	5'000	Stapfenstrasse, Totalsanierung, Vorprojekt
6150.5010.16	25'000	Hofwiesenstrasse, Sanierung Otelfingerstrasse bis Stapfenstrasse
6150.5010.17	170'000	Weidgangstrasse, unterster Teilabschnitt
6150.5010.18	70'000	PWI 2025+

7

Umweltschutz und Raumordnung

In den spezialfinanzierten Bereichen sind folgende Investitionen geplant: Wasserwerk CHF 490'000, Abwasserbeseitigung CHF 80'000.
Im Allgemeinen Haushalt sind folgende Investitionen geplant: Gewässerverbauungen CHF 60'000, Raumordnung CHF 20'000

Konto	Budget 2025	
7101.5030.12	30'000	Ausführung Massnahmen GWP/TWN
7101.5030.15	10'000	Hofwiesenstrasse, Sanierung Stapfenstrasse bis Bergstrasse
7101.5030.19	150'000	Weidgangstrasse, unterster Teilabschnitt
7101.5030.20	300'000	Ersatz Reservoirleitung Hochwachtfuss, Rohracherstrasse bis Knoten (M1)
7201.5030.03	5'000	Fremdwassersanierung im Zuge QP Unterdorf
7201.5030.07	25'000	Vorprojekt Trennsystem, Unterdorfstrasse bis Hofwiesenstrasse
7201.5030.07	20'000	Trennsystem, Unterdorfstrasse bis Hofwiesenstrasse
7201.5290.01	30'000	Genereller Entwässerungsplan (GEP)
7410.5020.02	35'000	Hochwasserschutz, Ausarbeitung Quartierplan Unterdorf
7410.5020.03	25'000	Hochwasserschutzmassnahmen Hulligenbach im QP-Perimeter
7900.5290.01	20'000	Überarbeitung Bau- und Zonenordnung (BZO)

8

Volkswirtschaft

In der Volkswirtschaft sind keine Projekte geplant.

9

Finanzen und Steuern

In Finanzen und Steuern sind für den Kauf und Umbau des Lägerstübli CHF 656'000 geplant.

Konto	Budget 2025	
9630.7040.02	540'000	Regensbergstrasse 3, Lägerstübli, Kaufpreis (50 %)
9630.7040.04	116'000	Regensbergstrasse 3, Lägerstübli, Umbau, Renovation (58 %)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	624'000	0	0	0	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0	0	0	0	0.00	0.00
2	Bildung	25'000	0	0	0	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	40'000	0	95'000	0	0.00	0.00
4	Gesundheit	0	0	0	0	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0	0	10'000	0	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	270'000	0	45'000	0	376'838.85	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	650'000	0	342'500	0	562'706.65	50'122.00
8	Volkswirtschaft	0	0	0	0	120'000.00	68'025.98
Total Ausgaben / Einnahmen		1'609'000	0	492'500	0	1'059'545.50	118'147.98
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0	1'609'000	0	492'500	0.00	941'397.52
Total		1'609'000	1'609'000	492'500	492'500	1'059'545.50	1'059'545.50

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Budget 2025	Ausgaben	Budget 2024	Rechnung 2023	
			Einnahmen		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	624'000					
	Netto Ausgaben		624'000				
02	Allgemeine Dienste	624'000					
	Netto Ausgaben		624'000				
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	624'000					
	Netto Ausgaben		624'000				
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	624'000					
	Netto Ausgaben		624'000				
0290.5000.12	* Regensbergstrasse 3, Lägerstübli, Kaufpreis (50 %)	540'000					
0290.5040.13	* Regensbergstrasse 3, Lägerstübli, Umbau / Renovation (42 %)	84'000					
2	BILDUNG	25'000					
	Netto Ausgaben		25'000				
21	Obligatorische Schule	25'000					
	Netto Ausgaben		25'000				
217	Schulliegenschaften	25'000					
	Netto Ausgaben		25'000				
2170	Schulliegenschaften	25'000					
	Netto Ausgaben		25'000				
2170.5040.16	Saalhochzug Mehrzweckhalle Schulhaus	25'000					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	40'000		95'000			
	Netto Ausgaben		40'000		95'000		
31	Kulturerbe	40'000					
	Netto Ausgaben		40'000				
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	40'000					
	Netto Ausgaben		40'000				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	40'000					
	Netto Ausgaben		40'000				
3120.5290.00	Überarbeitung Denkmalschutzinventar	40'000					
34	Sport und Freizeit			95'000			
	Netto Ausgaben				95'000		
342	Freizeit			95'000			
	Netto Ausgaben				95'000		
3420	Freizeit			95'000			
	Netto Ausgaben				95'000		
3420.5030.01	Bike Trail Lägern			25'000			
3420.5030.02	Sanierung Spielplatz (Mäder)			70'000			
5	SOZIALE SICHERHEIT			10'000			
	Netto Ausgaben				10'000		
53	Alter und Hinterlassene			10'000			
	Netto Ausgaben				10'000		
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)			10'000			
	Netto Ausgaben				10'000		
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)			10'000			
	Netto Ausgaben				10'000		
5340.5560.00	Beteiligungen an privaten Organisationen			10'000			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	270'000		45'000		376'838.85	
	Netto Ausgaben		270'000		45'000		376'838.85
61	Strassenverkehr	270'000		45'000		376'838.85	
	Netto Ausgaben		270'000		45'000		376'838.85
615	Gemeindestrassen	270'000		45'000		376'838.85	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Budget 2025	Ausgaben	Budget 2024	Rechnung 2023	
			Einnahmen		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Netto Ausgaben		270'000		45'000		376'838.85
6150	Gemeindestrassen	270'000		45'000		376'838.85	
	Netto Ausgaben		270'000		45'000		376'838.85
6150.5010.04	Lägernstrasse - Belagsersatz					226'263.80	
6150.5010.06	Stapfenstrasse - Totalsanierung	5'000					
6150.5010.11	Hofwiesenstrasse - Sanierung Stapfenstrasse bis Bergstrasse			45'000		8'738.00	
6150.5010.12	Im Weidstöckli - Belagsersatz					139'004.45	
6150.5010.13	Hinterdorfstrasse - Belagsanierung					2'832.60	
6150.5010.16	Hofwiesenstrasse - Sanierung Otelfingerrstrasse bis Stapfenstrasse	25'000					
6150.5010.17	Weidgangstrasse - unterster Teilabschnitt	170'000					
6150.5010.18	PWI 2025+	70'000					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	650'000		342'500		562'706.65	50'122.00
	Netto Ausgaben		650'000		342'500		512'584.65
71	Wasserversorgung	490'000		207'500		306'809.89	27'540.00
	Netto Ausgaben		490'000		207'500		279'269.89
710	Wasserversorgung	490'000		207'500		306'809.89	27'540.00
	Netto Ausgaben		490'000		207'500		279'269.89
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	490'000		207'500		306'809.89	27'540.00
	Netto Ausgaben		490'000		207'500		279'269.89
7101.5030.04	Lägernstrasse - Ersatz Wasserleitung					167'669.94	
7101.5030.08	Pumpwerk Stierholz - Sanierung					2'037.50	
7101.5030.11	Bergstrasse - Ersatz Wasserleitung					2'884.75	
7101.5030.12	Ausführung Massnahmen GWP/TWN	30'000				6'978.80	
7101.5030.13	Im Weidstöckli - Kalibervergrösserung Wasserleitung					120'062.70	
7101.5030.15	Hofwiesenstrasse - Sanierung Stapfenstr.-Bergstrasse	10'000		10'000		1'252.50	
7101.5030.16	Reservoir Hochwachtfuss - Ersatz Leitung Rohracherstrasse bis Knoten M1			20'000			
7101.5030.17	Einspeisung obere Druckzone (PW Hochwachtfuss) inkl. Anpassung Quellzuleitung			90'000		4'322.15	
7101.5030.18	Wasserleitung Unterdorf QP			15'000			
7101.5030.19	Weidgangstrasse - unterster Teilabschnitt	150'000					
7101.5030.20	Ersatz Reservoirleitung Hochwachtfuss, Rohracherstrasse bis Knoten (M1)	300'000					
7101.5060.00	Mobilien Wasser IR			55'000			
7101.5290.02	Überarbeitung Schutzzonen			17'500		1'601.55	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101.6370.00	Anschlussgebühren						27'540.00
72	Abwasserbeseitigung	80'000		115'000		175'522.10	22'582.00
	Netto Ausgaben		80'000		115'000		152'940.10
720	Abwasserbeseitigung	80'000		115'000		175'522.10	22'582.00
	Netto Ausgaben		80'000		115'000		152'940.10
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	80'000		115'000		175'522.10	22'582.00
	Netto Ausgaben		80'000		115'000		152'940.10
7201.5030.03	Fremdwassersanierung im Zuge QP Unterdorf	5'000		5'000			
7201.5030.04	Lägerstrasse - Kapazitätserweiterung und Fremdwassersanierung					175'522.10	
7201.5030.07	Unterdorf-/Hofwiesenstrasse - Trennsystem	45'000		45'000			
7201.5290.01	Genereller Entwässerungsplan (GEP)	30'000		65'000			
7201.6370.00	Anschlussgebühren						22'582.00
73	Abfallwirtschaft					869.06	
	Netto Ausgaben						869.06
730	Abfallwirtschaft					869.06	
	Netto Ausgaben						869.06
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)					869.06	
	Netto Ausgaben						869.06
7301.5060.00	Erneuerung Sammelbehälter Glas/Metall					869.06	
74	Verbauungen	60'000		20'000		50'483.45	
	Netto Ausgaben		60'000		20'000		50'483.45
741	Gewässerverbauungen	60'000		20'000		50'483.45	
	Netto Ausgaben		60'000		20'000		50'483.45
7410	Gewässerverbauungen	60'000		20'000		50'483.45	
	Netto Ausgaben		60'000		20'000		50'483.45
7410.5020.02	Hochwasserschutzmassnahmen	35'000				47'697.65	
7410.5020.03	Hochwasserschutzmassnahmen Hulligenbach im QP-Perimeter	25'000		20'000			
7410.5290.00	Gewässerraumausscheidung					2'785.80	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
79	Raumordnung Netto Ausgaben	20'000				29'022.15	
			20'000				29'022.15
790	Raumordnung Netto Ausgaben	20'000				29'022.15	
			20'000				29'022.15
7900	Raumordnung Netto Ausgaben	20'000				29'022.15	
			20'000				29'022.15
7900.5290.01	Überarbeitung Bau- und Zonenordnung BZO	20'000				29'022.15	
8	VOLKSWIRTSCHAFT					120'000.00	68'025.98
	Netto Ausgaben						51'974.02
82	Forstwirtschaft Netto Ausgaben					120'000.00	68'025.98
							51'974.02
820	Forstwirtschaft Netto Ausgaben					120'000.00	68'025.98
							51'974.02
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb Netto Ausgaben					120'000.00	68'025.98
							51'974.02
8200.5550.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen - Forstbetrieb Altberg-Lägern GmbH					120'000.00	
8200.6420.00	Rückzahlung Darlehen Zweckverband Forstrevier						68'025.98
9	FINANZEN UND STEUERN		1'609'000		492'500	128'184.26	1'069'581.78
	Netto Ausgaben						
	Netto Einnahmen	1'609'000		492'500		941'397.52	
99	Nicht aufgeteilte Posten Netto Einnahmen		1'609'000		492'500	118'147.98	1'069'581.78
		1'609'000		492'500		951'433.80	
999	Abschluss Netto Einnahmen		1'609'000		492'500	118'147.98	1'069'581.78
		1'609'000		492'500		951'433.80	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9999	Abschluss		1'609'000		492'500	118'147.98	1'069'581.78
	Netto Einnahmen	1'609'000		492'500		951'433.80	
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen					118'147.98	
9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben		1'609'000		492'500		1'059'545.50
Total		1'609'000	1'609'000	492'500	492'500	1'059'545.50	1'059'545.50
Gesamttotal		1'609'000	1'609'000	492'500	492'500	1'059'545.50	1'059'545.50

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	656'000	0	0	0	10'036.28	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0	0	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	656'000	0	0	0	10'036.28	0.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0	656'000	0	0	0.00	10'036.28
Total	0	0	0	0	10'036.28	10'036.28

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
			Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
9	FINANZEN UND STEUERN	656'000	0	0	0	10'036.28		
	Netto Ausgaben / Einnahmen		656'000		0			10'036.28
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	656'000	0	0	0	10'036.28		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	656'000	0	0	0	10'036.28		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	656'000	0	0	0	10'036.28		
9630.7040.01	Instandhaltung Liegenschaft Regensbergstrasse 4					10'036.28		
9630.7040.02	* Regensbergstrasse 3, Lägerstübli, Kaufpreis (50 %)	540'000						
9630.7040.04	* Regensbergstrasse 3, Lägerstübli, Umbau / Renovation (58 %)	116'000						
	Total	656'000	656'000	0	0	64'095.75		
9999.7990.00	Abgang Sachanlage	0		0		0.00		
9999.8990.00	Zugang Sachanlage		656'000		0			64'095.75
	Gesamttotal	656'000	0	0	0	64'095.75		64'095.75

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

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
0220	Planmässige Abschreibungen Software	3320.00	10'600	11'100	10'553.00	
0290	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3300.40	6'100	6'106	43'348.00	
0290	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	3660.20	75'800	75'800	75'758.00	
2170	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3300.40	1'300	0	0.00	
3120	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3320.90	8'000	0	0.00	
3410	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	2'200	2'175	2'175.00	
3420	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	3300.30	3'500	0	0.00	
5440	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3300.40	7'300	7'267	7'268.00	
6150	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege	3300.10	53'900	46'612	46'928.00	
6150	Planmässige Abschreibungen Mobilien	3300.60	20'100	20'077	20'077.00	
6210	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	3660.20	2'500	2'500	2'500.00	
7101	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	3300.30	1'000	-12'819	-3'670.00	
7101	Planmässige Abschreibungen Mobilien	3300.60	11'600	4'728	4'729.00	
7101	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3320.90	2'900	2'902	2'902.00	
7201	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	3300.30	-15'500	-18'720	-21'505.00	
7301	Planmässige Abschreibungen Mobilien	3300.60	3'200	0	3'202.00	
7900	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3320.90	400	0	0.00	
Total			194'900	147'728	194'265.00	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen			33xx	116'600	69'428	116'007.00
Wertberichtigungen Darlehen			364x	0	0	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen			365x	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge			366x	78'300	78'300	78'258.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			194'900	147'728	194'265.00	

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023		
Anzahl Einwohner	1'450	1520	1434		
Steuerfuss	25%	25%	25%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	6'011	5157	6083		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	7%	37%	34%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-334%	-	-396%	< 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	-5'023	-	-6'103	< 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