

**Politische Gemeinde Flurlingen**  
**8247 Flurlingen**

**Budget 2025**

---

Ablieferung an Gemeindevorstand	9. September 2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	18. September 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	19. September 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	21. November 2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	15. Januar 2025
Veröffentlichung	24. Januar 2025

---

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht des Gemeindevorstands	1
2 Anträge und Beschlüsse	2 - 4
<b>Budget</b>	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	5
4 Finanzierung	6 - 7
5 Haushaltsgleichgewicht	8 - 9
6 Erfolgsrechnung	10
7 Investitionsrechnungen	11
<b>Budget - Details</b>	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	13 - 17
9 Erfolgsrechnung	18 - 44
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	45 - 46
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	47 - 50
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine vorhanden
<b>Anhang zum Budget</b>	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	51
14 Finanzkennzahlen	52

### Kontakt

Gemeindeverwaltung Flurlingen

Dorfstrasse 36

8247 Flurlingen

Finanzvorsteherin: Silvia Vanoni

Leiterin Finanzen: Dilek Rubli

Telefon 052 647 01 08

E-Mail [dilek.rubli@flurlingen.ch](mailto:dilek.rubli@flurlingen.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht des Gemeindevorstands

Der Bericht des Gemeindevorstands zum Budget soll folgende Schwerpunkte umfassen:

- a. *die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung,*
- b. *Stand ihrer Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten),*
- c. *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres,*
- d. *Begründung des Antrags zum Steuerfuss.*

Im Budget 2025 muss die Politische Gemeinde Flurlingen wiederum stark steigende Kosten ausweisen. Diese Tendenz ist auch im Finanz- und Aufgabenplan 2025 - 2028 ersichtlich. Trotz Sparbemühungen konnte ein Aufwandüberschuss nicht vermieden werden.

Für das Jahr 2025 ist ein Aufwandüberschuss in der Höhe von CHF 447'001.32 budgetiert. Der Betrag wird dem Eigenkapital entnommen. Dieses Resultat ist zur Hauptsache folgenden Positionen zu verdanken:

Höhere Ausgaben für Soziale Sicherheit im Umfang von CHF 57'500, vor allem für Angebote im Bereich Jugendschutz (Betreuungsangebote, Kinder- und Jugendheimgesetz) und Asylwesen. An den Gemeindestrassen muss eine Riss- und Randsteinsanierung durchgeführt werden. Dies verursacht Kosten in der Höhe von CHF 20'000 welche direkt in die Erfolgsrechnung einfließen. Für die Projektierung der Sanierung "Brücke Eiserner Steg" sind ebenfalls CHF 20'000 vorgesehen. Auf Grund eines Hinweises des eidg. Preisüberwachers müssen den Gemeindestrassen höhere Beiträge für die Strassenentwässerung verrechnet werden. Dies verursacht Mehrkosten von CHF 35'000. Der Leiter Werke wird im August 2025 pensioniert. Um eine reibungslose Übergabe an seinen Nachfolger zu gewährleisten, sind zwei bis drei Monate Doppelbelegung der Stelle vorgesehen. Dies ist mit CHF 20'000 im Budget vorgesehen. Das Forstrevier Kohlfirst rechnet mit geringeren Ausgaben in der Höhe von CHF 34'000. Die Rückerstattung der ZKB an die Gemeinden wird mit CHF 26'000 höher veranschlagt. Für Feuerwehr und Zivilschutz muss die Gemeinde Flurlingen voraussichtlich CHF 61'000 weniger ausgeben als im Vorjahr. Auf Grund des Austrittes der Leiterin Präsidiales fallen für die öffentliche Ordnung und Sicherheit geringere Lohnkosten an. Gemäss Budget des Zentrum Kohlfirst fällt das Normdefizit für das Jahr 2025 geringer aus als für das Vorjahr. Im Gegenzug steigen die Kostenbeteiligungen der Gemeinde Flurlingen an die Aufenthaltskosten auch dieses Jahr an. Diese Positionen heben sich jedoch nahezu auf. Ein Anstieg der Kosten für die Leistungen der Spitex erscheint auch für das Jahr 2025 unumgänglich. Dies sind Mehrkosten von CHF 49'000 im Vergleich zum Vorjahr.

Die personelle Entwicklung (Pensionierung Werkarbeiter, Teilpensionierung Finanzen und Steuern, Neuanstellung Finanzverwalterin, frei werdende Stelle Leiterin Präsidiales) führt einerseits gesamthaft zu tieferen Personalkosten, wird aber einerseits die Verwaltung zeitlich, auf Grund der nötigen Einarbeitung, mehr belasten.

## Antrag des Gemeindevorstands

### 1 Antrag zum Budget

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

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	6'143'147.77
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	3'699'846.45
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>2'443'301.32</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'200'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'200'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

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

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>Fr.</b>	<b>4'642'600.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>		<b>43%</b>	
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	2'443'301.32
	Steuerertrag bei 43%	Fr.	1'996'300.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>447'001.32</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 43 % (Vorjahr 43 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8247 Flurlingen, 23.10.2024  
Gemeindevorstand Flurlingen

Gemeindepräsident

Gemeindevorstand



## Beschluss der Gemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Flurlingen am 15.01.2025 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	6'143'147.77
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	3'699'846.45
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>2'443'301.32</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'200'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'200'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

### 2 Beschluss zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>4'642'600.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>43%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	2'443'301.32
	Steuerertrag bei 43%	Fr.	1'996'300.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>447'001.32</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Flurlingen für das Jahr 2025 wird auf 43 % (Vorjahr 43 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8247 Flurlingen, 15.01.2025  
Namens der Gemeindeversammlung

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiber

**Budget**

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		6'143'147.77	6'148'782.17
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		3'699'846.45	3'646'039.27
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-2'443'301.32</b>	<b>-2'502'742.90</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>			
	<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>4'642'600.00</b>	<b>4'556'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>43%</b>	<b>43%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'640'000.00	1'612'500.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	300'000.00	296'700.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	51'100.00	45'150.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	5'200.00	4'730.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>1'996'300.00</b>	<b>1'959'080.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>			<b>1'996'300.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		<b>-447'001.32</b>
			<b>-543'662.90</b>

## Finanzierung

<b>Finanzierung</b>	<b>Gesamthaushalt Budget 2025</b>	<b>Allgemeiner Haushalt Budget 2025</b>	<b>Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025</b>
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	447'001.32	447'001.32	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	219'978.31
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	50'917.45
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	302'522.46	191'428.32	111'094.14
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	219'978.31	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	50'917.45	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>24'582.00</b>	<b>-255'573.00</b>	<b>280'155.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'200'000.00	350'000.00	850'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-1'175'418.00</b>	<b>-605'573.00</b>	<b>-569'845.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>2%</b>	<b>-73%</b>	<b>33%</b>

**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

<b>Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe</b>	<b>Wasserwerk Budget 2025</b>	<b>Abwasserbeseitigung Budget 2025</b>	<b>Abfallwirtschaft Budget 2025</b>
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	133'923.79	86'054.52
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	50'917.45	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	90'717.45	14'276.21	6'100.48
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>39'800.00</b>	<b>148'200.00</b>	<b>92'155.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	750'000.00	100'000.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-710'200.00</b>	<b>48'200.00</b>	<b>92'155.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>5%</b>	<b>148%</b>	<b>#DIV/0!</b>

## Haushaltsgleichgewicht

### Ausgleich des Budgets

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

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	<b>447'001.32</b>
---------------------------------------	---	-------------------

**Evtl. Erläuterungen zu individuellen kommunalen Haushaltsregeln (mittelfristiger Ausgleich, Schuldenbremse, etc.)**

### 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	8'516'505.94
./. Fremdkapital per 31.12.2023	6'216'085.21
<b>= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2023</b>	<b>2'300'420.73</b>

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

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen</b>	<b>2'300'420.73</b>
---	---------------------

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	0.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	0.00

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld</b>	<b>0.00</b>
---	-------------

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

**Da das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital (Nettovermögen) ist, ist der Aufwandüberschuss zulässig.**

## Haushaltsgleichgewicht

### Kennzahlen

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

#### Eigenkapitalquote

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

Richtwerte  
> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
71%	64%	66%	69%	60%						0%

#### Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte  
< 5 % genügend  
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0%	1%	0%	0%	1%						0%

#### Investitionsanteil

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

Richtwerte  
> 10 % genügend  
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
9%	1%	55%	15%	27%						0%

## Erfolgsrechnung

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Rechnung 2023</b>
30 Personalaufwand	1'044'355.00	1'116'196.30	1'070'821.33
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'179'605.00	1'103'320.00	1'110'247.15
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	296'800.41	345'904.34	242'783.17
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	219'978.31	0.00	242'132.21
36 Transferaufwand	2'940'509.05	3'249'211.53	2'775'964.67
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	200.00	496.12
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>5'681'247.77</i>	<i>5'814'832.17</i>	<i>5'442'444.65</i>
40 Fiskalertrag	3'046'000.00	2'963'535.00	2'898'902.11
41 Regalien und Konzessionen	700.00	500.00	700.00
42 Entgelte	1'086'640.00	614'950.00	1'162'808.00
43 Übrige Erträge	1'500.00	1'500.00	2'228.82
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	50'917.45	242'914.13	71'102.87
46 Transferertrag	1'006'589.00	1'404'070.14	1'328'547.39
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	200.00	496.12
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>5'192'346.45</i>	<i>5'227'669.27</i>	<i>5'464'785.31</i>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-488'901.32</b>	<b>-587'162.90</b>	<b>22'340.66</b>
34 Finanzaufwand	107'900.00	99'000.00	591'437.06
44 Finanzertrag	149'800.00	142'500.00	841'997.65
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>41'900.00</b>	<b>43'500.00</b>	<b>250'560.59</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-447'001.32</b>	<b>-543'662.90</b>	<b>272'901.25</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>-447'001.32</b>	<b>-543'662.90</b>
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	354'000.00	234'950.00	378'330.45
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	354'000.00	234'950.00	378'330.45
Total Aufwand	6'143'147.77	6'148'782.17	6'412'212.16
Total Ertrag	5'696'146.45	5'605'119.27	6'685'113.41

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Rechnung 2023</b>
50	Sachanlagen	1'200'000.00	1'285'000.00	654'187.15
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	100'000.00	1'216'730.54
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>1'200'000.00</b>	<b>1'385'000.00</b>	<b>1'870'917.69</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	11'223.55
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	2'232.81
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13'456.36</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		1'200'000.00	1'385'000.00	1'870'917.69
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	13'456.36
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>		<b>-1'200'000.00</b>	<b>-1'385'000.00</b>	<b>-1'857'461.33</b>
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

# **Budget - Details**

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

**Generell:** Abweichungen über CHF 10'000.00 werden begründet, ausser Abweichungen bei den internen Verrechnungen, da diese keine Auswirkungen auf das Ergebnis haben. Ebenfalls nicht begründet werden die Abweichungen der Abschreibungen.

*Interne Verrechnungskonten: 39xx / 49xx*

*Abschreibungskonten: 3300, 3320 und 3360*

**Differenzbedeutung: Aufwandkonten (3xxx.xx) / (+) = Minderaufwand (-) = Mehraufwand**

**Differenzbedeutung: Ertragskonten (4xxx.xx) / (+) = Mehrertrag (-) = Minderertrag**

#### Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen

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.

Konto		Budget 2025	Budget 2024	Differenz
0120.3130.00	Dienstleistungen	21'830.00	31'900.00	10'070.00 Legislaturziel Verkehr Projektierung
0120.3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	35'000.00	0	-35'000.00 Prüfung Einheitsgemeinde, Legislaturziel Kommunikation/Anlässe/Siedlungsentwicklung
0210.3010..00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	140'000.00	195'000.00	55'000.00 Lohnverteilung hat auf Grund der Aufteilung in Steuern und Finanzen geändert. Zusätzlich sind nun 110 Stellenprozente verfügbar.
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	116'100.00	52'000.00	-64'100.00 Lohnverteilung hat auf Grund der Aufteilung in Steuern und Finanzen geändert. Zusätzlich fällt die Stelle "Leiterin Präsidiales" weg.

0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00	24'000.00	23'000.00	auf Grund der Neugestaltung des Büros im OG und der teilweisen Neueinrichtung des Büros FV im EG wird mit weniger Unterhalt gerechnet.
0220.3150.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00	2'600.00	-17'400.00	auf Grund der Neugestaltung des Büros im OG und der teilweisen Neueinrichtung des Büros FV im EG wird mit weniger Unterhalt gerechnet.
0290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'300.00	35'000.00	15'700.00	Lohnverteilung hat auf Grund der Aufteilung in Steuern und Finanzen geändert.
1400.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'000.00	50'000.00	20'000.00	Lohnverteilung hat auf Grund der Aufteilung in Steuern und Finanzen geändert.
1500.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0	20'200.00	20'200.00	gemäss Budget Zweckverband
1500.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	130'800.00	160'300.00	29'500.00	gemäss Budget Zweckverband
1620.3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000.00	20'000.00	10'000.00	Vorsorgliche Budgetierung für eine allfällige Machbarkeitsstudie
4120.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	218'200.00	400'000.00	181'800.00	Zentrum Kohlfirst, Normdefizit 2025, gemäss Mail Frau Krüger, 04.09.20024
4125.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	432'000.00	360'000.00	-72'000.00	Hochrechnung auf Grund effektiver Zahlen 2024
4125.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	66'000.00	42'000.00	-24'000.00	Hochrechnung auf Grund effektiver Zahlen 2024
4215.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	34'200.00	10'000.00	-24'200.00	Hochrechnung auf Grund effektiver Zahlen 2024
4215.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-63'500.00	-79'700.00	-16'200.00	Hochrechnung auf Grund effektiver Zahlen 2024
5220.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-40'600.00	-13'750.00	26'850.00	Rückerstattung 70%, 3611.00,3637.20,3637.22

5440.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	159'600.00	63'000.00	-96'600.00 Beitrag KJG
5440.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	64'000.00	82'000.00	18'000.00 gemäss Angaben AJB
5450.3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000.00	65'000.00	45'000.00 KITA Beiträge an Familien, Hochrechnung gemäss 2024 effektiv
5451.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'000.00	0	-10'000.00 Gemeindeanteil an Pädagogics
5720.3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	90'000.00	120'000.00	30'000.00 Hochrechnung auf Grund effektiver Zahlen 2024
5720.3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	31'000.00	15'000.00	-16'000.00 Hochrechnung auf Grund effektiver Zahlen 2024
5720.3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	36'200.00	17'000.00	-19'200.00 Hochrechnung auf Grund effektiver Zahlen 2024
5720.4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-36'200.00	-17'000.00	19'200.00 Hochrechnung auf Grund effektiver Zahlen 2024
5730.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	50'040.00	27'000.00	-23'040.00 Höhere Mietkosten für Wohnungen die der Asylkoordination weitervermietet werden
5730.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	181'350.00	142'880.00	-38'470.00 Gem. Asylwesen Bez. Andelfingen

5730.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-50'040.00	-27'000.00	23'040.00 Höhere Mietkosten für Wohnungen die der Asylkoordination weitervermietet werden
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	177'000.00	155'000.00	-22'000.00 Auf Grund Pensionierung Werkarbeiter Doppelanstellung für Einführung Nachfolger
6150.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser, Abwasser	43'800.00	8'800.00	-35'000.00 Anpassung der Gebühren für Strassenentwässerung und Meteowasserebühren gemäss Preisüberwacher
6150.3141.04	Unterhalt Strassen und Verkehrswege, Belagsarbeiten	20'000.00	0	-20'000.00 Riss- und Randsteinsanierung 2025, im Vorjahr über Investitionsrechnung auf Grund Betragshöhe
6150.3149.01	Unterhalt Brücke Eisensteg	20'000.00	3'000.00	-17'000.00 Legislaturziele, Umsetzung/Planung Eisener Steg
6220.3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund	79'085.00	92'768.00	13'683.00 gemäss Mitteilung ZVV 15.05.2024
7101.3101.03	Wasserankauf zum Wiederverkauf	50'000.00	0	-50'000.00 Wasserankauf von SH, auf Grund GWP (Ringleitung)
7101.3142.06	Unterhalt Leitungsnetz und Hydranten	33'000.00	15'000.00	-18'000.00 Kosten für SH-Power
7101.4250.10	Wasserabgaben an Private und Gewerbe	-220'000.00	-80'000.00	140'000.00 Ertrag gemäss Rechnung 2023 effektiv
7201.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00	30'000.00	27'500.00 Kosten Ingesa fallen mutmasslich tiefer aus
7201.3143.05	Unterhalt Leitungsnetz	55'000.00	40'000.00	-15'000.00 Reinigungskosten Abwasserleitungen gemäss Ankündigung Mökah höher
7201.4250.15	Klägebühren	-338'000.00	-135'000.00	203'000.00 Ertrag gemäss Rechnung 2023 effektiv
7201.4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	0	-28'800.00	-28'800.00
7301.4250.20	Kehricht, Grundgebühren	-224'000.00	-75'000.00	149'000.00 Ertrag gemäss Rechnung 2023 effektiv
7900.3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	15'000.00	25'000.00	10'000.00 Honorar für Siedlungsentwicklung tiefer als Vorjahr budgetiert

8201.3130.00	Dienstleistungen Dritter	0	30'000.00	30'000.00 Budget Revier Kohlfirst
8201.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	70'000.00	87'000.00	17'000.00 Budget Revier Kohlfirst
8201.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-10'000.00	-25'000.00	-15'000.00 Budget Revier Kohlfirst
8600.4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-161'120.00	-134'850.00	26'270.00 gemäss Rundschreiben Gemeindeamt Kanton Zürich
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'640'000.00	-1'612'500.00	27'500.00 Höhere Steuereinnahme im laufenden Jahr erwartet
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-120'000.00	-88'000.00	32'000.00 Höhere Steuereinnahme im laufenden Jahr erwartet
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-10'700.00	1'500.00	12'200.00 Höhere Steuereinnahme im laufenden Jahr erwartet
9300.3621.50	Ressourcenausgleich hsbeiträge	148'158.00	427'579.00	279'421.00 gemäss Berechnung Gemeindeamt Kanton Zürich
9300.4621.50	Ressourcenausgleich hsbeiträge	-240'489.00	-694'042.00	-453'553.00 gemäss Berechnung Gemeindeamt Kanton Zürich
9630.3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV, Heizung, Energie	25'000.00	15'000.00	-10'000.00 gemäss Vorjahr effektiv
9630.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-41'400.00	-24'000.00	17'400.00 Mieten gemäss bestehenden Mietverträgen

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'085'192.59	396'200.00	1'130'876.19	391'790.00	990'830.58	440'261.76
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	400'300.00	25'000.00	493'960.00	25'000.00	398'279.84	26'135.95
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	160'639.66	17'100.00	190'550.00	17'700.00	210'922.75	17'514.15
4	Gesundheit	1'237'900.00	63'500.00	1'261'500.00	79'900.00	908'404.83	147'957.48
5	Soziale Sicherheit	1'090'250.00	275'320.00	950'496.30	193'057.00	1'125'694.99	363'017.32
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	642'622.11	201'300.00	558'456.55	208'081.14	628'917.75	207'801.79
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'084'035.41	933'217.45	844'764.13	670'314.13	1'085'961.39	966'470.60
8	Volkswirtschaft	113'950.00	229'120.00	169'000.00	224'100.00	121'859.35	225'063.50
9	Finanzen und Steuern	328'258.00	3'555'389.00	549'179.00	3'795'177.00	941'340.68	4'290'890.86
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>6'143'147.77</b>	<b>5'696'146.45</b>	<b>6'148'782.17</b>	<b>5'605'119.27</b>	<b>6'412'212.16</b>	<b>6'685'113.41</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>0.00</b>	<b>447'001.32</b>	<b>0.00</b>	<b>543'662.90</b>	<b>272'901.25</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>		<b>6'143'147.77</b>	<b>6'143'147.77</b>	<b>6'148'782.17</b>	<b>6'148'782.17</b>	<b>6'685'113.41</b>	<b>6'685'113.41</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	1'085'192.59	396'200.00	1'130'876.19	391'790.00	990'830.58	440'261.76
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	327'455.00	2'100.00	370'250.00	2'650.00	285'965.67	2'954.45
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	73'200.00		75'900.00		77'006.75	
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	73'200.00		75'900.00		77'006.75	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	13'100.00		13'000.00		13'020.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'900.00		24'000.00		23'781.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-493.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300.00		2'000.00		2'535.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'100.00		3'600.00		3'232.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		900.00		891.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		200.00		-69.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			800.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			300.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000.00		8'000.00		10'378.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000.00		14'000.00		11'747.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		500.00		46.45	
3170.02	Anlässe und Empfänge	2'800.00		1'500.00		590.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					1'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			1'000.00		753.90	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'100.00		6'100.00		9'591.90	
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	254'255.00	2'100.00	294'350.00	2'650.00	208'958.92	2'954.45
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	254'255.00	2'100.00	294'350.00	2'650.00	208'958.92	2'954.45
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	86'035.00		87'100.00		85'996.16	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'100.00		46'000.00		47'018.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'315.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'590.00		7'200.00		9'566.42	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'700.00		7'100.00		6'157.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'900.00		3'000.00		2'839.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		500.00		-251.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000.00		2'000.00		4'473.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		106.55	

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Dienstleistungen Dritter	21'830.00		31'900.00		3'907.04	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'500.00		4'050.00		4'568.20	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	35'000.00					
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		606.30	
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'700.00		6'000.00		4'040.50	
3170.01 Repräsentationsausgaben	5'000.00		8'300.00		7'011.35	
3170.02 Anlässe und Empfänge	16'500.00		25'000.00		14'252.05	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			50'000.00			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'500.00		700.00	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	12'200.00		12'200.00		19'183.85	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'100.00		2'650.00		2'954.45
<b>02 Allgemeine Dienste</b>	<b>757'737.59</b>	<b>394'100.00</b>	<b>760'626.19</b>	<b>389'140.00</b>	<b>704'864.91</b>	<b>437'307.31</b>
<b>021 Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>281'380.00</b>	<b>277'960.00</b>	<b>356'600.00</b>	<b>266'500.00</b>	<b>326'229.24</b>	<b>217'142.36</b>
<b>0210 Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>281'380.00</b>	<b>277'960.00</b>	<b>356'600.00</b>	<b>266'500.00</b>	<b>326'229.24</b>	<b>217'142.36</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	140'000.00		195'000.00		195'810.18	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'275.85	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'600.00		15'000.00		15'441.90	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	21'000.00		28'000.00		26'276.10	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'500.00		5'500.00		5'576.95	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			2'500.00		-366.15	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		1'000.00			
3091.00 Personalwerbung	1'000.00		5'000.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand			600.00		115.60	
3100.00 Büromaterial	500.00		1'000.00			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		1'000.00		600.35	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'580.00		2'900.00		4'555.80	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00		400.00		360.00	
3130.50 Betreuungskosten	2'500.00		2'500.00		2'258.85	
3134.00 Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		332.50	
3153.00 Unterhalt EDV-Anlagen	73'000.00		72'700.00		68'042.80	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		297.75	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'500.00		10'500.00		6'132.46	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'000.00		10'000.00		5'070.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		200.00		200.00		370.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'500.00		732.55
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		62'000.00		64'000.00		61'723.20

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		150'000.00		141'000.00		154'316.61
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		65'760.00		59'800.00		
<b>022 Allgemeine Dienste, übrige</b>	324'910.00	74'340.00	231'000.00	81'640.00	195'272.21	179'803.70
<b>0220 Allgemeine Dienste, übrige</b>	324'910.00	74'340.00	231'000.00	81'640.00	195'272.21	179'803.70
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	116'100.00		52'000.00		36'008.70	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-342.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'800.00		3'900.00		975.25	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000.00		3'100.00		129.20	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000.00		600.00		717.70	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		600.00		172.95	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'500.00		3'000.00		3'118.65	
3091.00 Personalwerbung			1'000.00		703.75	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		2'936.50	
3100.00 Büromaterial	1'500.00		1'000.00		2'049.55	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		3'789.89	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	16'900.00		16'000.00		18'170.55	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		1'000.00		735.40	
3106.00 Medizinisches Material			1'000.00			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000.00		2'000.00		2'107.43	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00		2'000.00		5'109.83	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen					540.05	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	19'300.00		19'000.00		16'438.16	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'350.00		5'000.00		7'350.05	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	32'000.00		33'000.00		36'290.80	
3134.00 Sachversicherungsprämien	9'700.00		9'700.00		8'153.30	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		24'000.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00		2'600.00		2'069.55	
3153.00 Unterhalt EDV-Anlagen	37'000.00		30'000.00		35'486.35	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'260.00		4'200.00		4'303.90	
3170.00 Reisekosten und Spesen	600.00		1'000.00			
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		424.35	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'000.00		10'000.00		7'832.35	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'800.00		300.00			
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		18'000.00		25'000.00		19'957.35
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		544.90

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4309.00		1'500.00		1'500.00		2'091.00
4390.00						40.00
4612.00		8'800.00		3'040.00		8'790.00
4900.00		45'040.00		51'100.00		148'380.45
<b>029</b>						
<b>0290</b>						
3010.00	151'447.59	41'800.00	173'026.19	41'000.00	183'363.46	40'361.25
<b>0290</b>	151'447.59	41'800.00	173'026.19	41'000.00	183'363.46	40'361.25
3010.00	19'300.00		35'000.00		35'812.20	
3010.09					-657.85	
3050.00	1'800.00		2'800.00		2'437.90	
3052.00	2'700.00		5'700.00		2'868.90	
3053.00	500.00		900.00		875.35	
3055.00			300.00		-53.90	
3101.00	3'500.00		5'200.00		3'851.25	
3111.00	1'500.00		1'000.00		86.15	
3120.00	25'000.00		25'000.00		22'910.25	
3120.01	6'200.00		4'000.00		6'127.05	
3120.02	13'000.00		7'200.00		7'749.65	
3120.03	700.00		600.00		646.20	
3130.00	5'000.00		5'000.00		5'399.85	
3134.00	3'200.00		3'200.00		2'634.65	
3140.00	5'000.00		5'000.00		3'132.70	
3144.00	20'000.00		24'000.00		61'179.60	
3151.00	5'500.00		5'500.00		2'514.95	
3170.00	100.00		200.00		36.35	
3300.00	14'819.81		13'337.83		1'481.98	
3300.40	11'726.11		17'886.69		7'703.16	
3300.50	51.67		51.67		51.67	
3900.00	7'000.00		8'250.00		10'870.85	
3910.00	3'150.00		2'700.00		3'150.00	
3940.00	1'700.00		200.00		2'554.55	
4260.00		6'000.00		5'000.00		4'424.25
4470.00		33'200.00		33'400.00		33'337.00
4470.01		2'600.00		2'600.00		2'600.00
<b>1</b>	400'300.00	25'000.00	493'960.00	25'000.00	398'279.84	26'135.95
<b>11</b>	35'750.00	5'300.00	37'600.00	5'500.00	40'367.07	5'930.00

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	35'750.00	5'300.00	37'600.00	5'500.00	40'367.07	5'930.00
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	35'750.00	5'300.00	37'600.00	5'500.00	40'367.07	5'930.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'200.00		5'500.00		7'595.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-328.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		600.00		605.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	800.00		900.00		961.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		216.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			200.00		-13.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'950.00		12'000.00		12'981.07	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		12.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	16'000.00		16'000.00		15'140.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'100.00		2'100.00		3'197.30	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		500.00		750.00
4270.00	Bussen		4'800.00		5'000.00		5'180.00
<b>12</b>	<b>Rechtsprechung</b>	3'450.00		6'850.00		5'353.15	
<b>120</b>	<b>Rechtsprechung</b>	3'450.00		6'850.00		5'353.15	
<b>1200</b>	<b>Rechtsprechung</b>	3'450.00		6'850.00		5'353.15	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'800.00		5'000.00		3'958.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		500.00		290.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	300.00		500.00		237.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		81.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		-7.55	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	150.00		150.00		150.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					3.60	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00		500.00		639.45	
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	168'500.00	19'700.00	195'830.00	19'500.00	178'232.70	20'205.95
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	168'500.00	19'700.00	195'830.00	19'500.00	178'232.70	20'205.95
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	168'500.00	19'700.00	195'830.00	19'500.00	178'232.70	20'205.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'000.00		50'000.00		74'023.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'933.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'200.00		3'000.00		5'127.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'600.00		5'000.00		4'052.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'000.00		1'976.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			800.00		-132.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		3'000.00		1'098.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'550.00		16'600.00		16'822.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00		100.00	

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00	Unterhalt EDV-Anlagen	14'500.00	14'000.00		13'518.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen		100.00		60.30	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'000.00	10'000.00		8'902.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	74'450.00	79'530.00		57'617.30	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	12'600.00	12'700.00			
4100.00	Regalien			500.00		700.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		19'000.00	19'000.00		17'700.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					180.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten					600.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden					678.30
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten					347.65
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	140'400.00	190'800.00		137'553.92	
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	140'400.00	190'800.00		137'553.92	
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	140'400.00	190'800.00		137'553.92	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'500.00	7'000.00		6'527.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00	1'000.00		526.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen				-7.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen		200.00		122.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		200.00		-12.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		20'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00	1'500.00		547.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen				306.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	130'800.00	160'300.00		128'487.97	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'100.00	200.00		1'056.15	
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	52'200.00	62'880.00		36'773.00	
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	52'200.00	62'880.00		36'773.00	
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	49'300.00	59'580.00		34'067.15	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	900.00	2'500.00		1'625.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00	200.00		130.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200.00	500.00		237.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00	100.00		46.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		100.00		-3.10	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser, Abwasser	100.00	800.00		12.64	
3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Strom	1'200.00	1'500.00		489.65	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.03 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Kehricht	500.00		300.00		403.86	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00		20'000.00		155.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien			900.00			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000.00		1'500.00		7'786.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					320.10	
3170.00 Reisekosten und Spesen					2.40	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	27'600.00		29'980.00		21'194.20	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00		500.00		639.45	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00		600.00		1'000.00	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	100.00		100.00		28.35	
<b>1621 Ziviler Gemeindeführungsstab</b>	2'900.00		3'300.00		2'705.85	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'800.00		2'000.00		1'648.20	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		130.75	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	300.00		400.00		240.55	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		46.45	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		-3.15	
3170.00 Reisekosten und Spesen					3.60	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00		500.00		639.45	
<b>3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	160'639.66	17'100.00	190'550.00	17'700.00	210'922.75	17'514.15
<b>31 Kulturerbe</b>	3'800.00		4'900.00		2'705.85	
<b>312 Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	3'800.00		4'900.00		2'705.85	
<b>3120 Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	3'800.00		4'900.00		2'705.85	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'800.00		2'500.00		1'648.20	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		400.00		130.75	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	300.00		400.00		240.55	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		46.45	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		-3.15	
3170.00 Reisekosten und Spesen					3.60	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'400.00		1'400.00		639.45	
<b>32 Kultur, übrige</b>	20'350.00		21'950.00		19'308.05	
<b>329 Kultur, Übriges</b>	20'350.00		21'950.00		19'308.05	
<b>3290 Kultur, Übriges</b>	20'350.00		21'950.00		19'308.05	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'500.00		4'500.00		3'296.95	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		500.00		262.60	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		1'000.00		480.50	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		200.00		94.20	

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			200.00		-6.30	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		1'330.00	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00		500.00		464.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen					7.20	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'000.00		12'000.00		11'150.00	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	900.00		900.00		1'278.90	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	950.00		650.00		950.00	
<b>34 Sport und Freizeit</b>	136'489.66	17'100.00	163'700.00	17'700.00	188'908.85	17'514.15
<b>341 Sport</b>	83'739.66	17'100.00	111'350.00	17'700.00	120'017.95	17'514.15
<b>3411 Sport Schiessanlage</b>	29'539.66	15'600.00	38'800.00	16'200.00	52'807.50	15'790.90
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'100.00		8'000.00		7'219.25	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		1'000.00		575.85	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	900.00		1'600.00		1'049.15	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		300.00		207.70	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		-13.80	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		2'500.00		608.55	
3120.01 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser, Abwasser	500.00		500.00		291.19	
3120.02 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Strom	1'000.00		1'500.00		749.30	
3120.03 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Kehricht	200.00		200.00		201.91	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	100.00		1'000.00		303.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'700.00		1'600.00		1'584.90	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'000.00		24'722.45	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'100.00		12'000.00		10'998.05	
3170.00 Reisekosten und Spesen					12.70	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'139.66		5'000.00			
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'100.00		2'400.00		3'197.30	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'100.00		100.00		1'100.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'200.00				4'390.90
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV				5'000.00		
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		11'400.00		11'200.00		11'400.00
<b>3412 Sport Fussballplatz und Anlage</b>	39'400.00		42'550.00		44'964.20	223.25
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'400.00		5'500.00		4'922.10	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		600.00		392.70	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	700.00		1'400.00		717.50	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		400.00		140.55	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		-9.40	
3120.01 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser, Abwasser	4'000.00		3'000.00		5'239.70	

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10 Transporte durch Dritte	1'000.00		800.00		458.80	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	12'000.00		13'000.00		12'110.55	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'500.00		1'274.30	
3170.00 Reisekosten und Spesen					9.60	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		800.00		550.35	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'300.00		1'600.00		1'918.40	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'500.00		13'850.00		17'239.05	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						223.25
<b>3413 Sport Badeanlage</b>	14'800.00	1'500.00	30'000.00	1'500.00	22'246.25	1'500.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'500.00		12'000.00		10'797.25	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		1'100.00		1'253.70	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		1'000.00		471.45	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		400.00		370.15	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		-20.65	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00			
3120.01 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser, Abwasser	800.00		800.00		1'050.09	
3120.02 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Strom	200.00		500.00		80.00	
3120.03 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Kehricht	400.00		400.00		323.11	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		500.00	
3130.10 Transporte durch Dritte	1'000.00		1'000.00		1'070.55	
3134.00 Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		25.50	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		800.00		757.60	
3170.00 Reisekosten und Spesen					7.20	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			2'000.00			
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500.00		600.00		331.40	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	900.00		3'750.00		1'278.90	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		4'350.00		3'950.00	
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'500.00		1'500.00		1'500.00
<b>342 Freizeit</b>	52'750.00		52'350.00		68'890.90	
<b>3420 Freizeit</b>	52'750.00		52'350.00		68'890.90	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'600.00		4'500.00		3'273.35	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		500.00		260.85	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	500.00		800.00		477.55	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		200.00		92.85	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		-6.25	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial					775.45	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten					13'732.20	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen					6.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			3'850.00		1'278.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	49'250.00		42'400.00		49'000.00	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	1'237'900.00	63'500.00	1'261'500.00	79'900.00	908'404.83	147'957.48
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	747'800.00		806'500.00		472'041.90	4'088.90
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	747'800.00		806'500.00		472'041.90	4'088.90
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	218'200.00		400'000.00		31'503.95	4'088.90
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	218'200.00		400'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					31'503.95	
4490.00	Aufwertungen VV						4'088.90
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	529'600.00		406'500.00		440'537.95	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	432'000.00		360'000.00		385'078.55	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	66'000.00		42'000.00		55'459.40	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	31'600.00		4'500.00			
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	448'900.00	63'500.00	418'300.00	79'900.00	407'245.95	143'868.58
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	448'900.00	63'500.00	418'300.00	79'900.00	407'245.95	143'868.58
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	8'600.00		11'200.00	200.00	11'427.50	132.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'400.00		6'500.00		4'621.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		500.00		277.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		800.00		476.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		200.00		119.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		-8.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00		854.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen					3.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					1'885.50	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'100.00		2'100.00		3'197.30	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				200.00		132.80
<b>4215</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>	440'300.00	63'500.00	407'100.00	79'700.00	395'818.45	143'735.78
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		1'000.00		657.75	
3632.50	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für die Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege(Spitex)	341'700.00		340'000.00		323'581.40	
3632.54	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	60'300.00		53'000.00		55'295.20	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	34'200.00		10'000.00		12'086.80	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'100.00		2'100.00		3'197.30	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		63'500.00		79'700.00		143'735.78
<b>43 Gesundheitsprävention</b>	37'400.00		32'400.00		24'609.68	
<b>431 TOTAL Alkohol und Drogenprävention</b>	30'000.00		24'000.00		18'790.03	
<b>4310 Alkohol und Drogenprävention</b>	30'000.00		24'000.00		18'790.03	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	30'000.00		24'000.00		18'790.03	
<b>432 Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	6'400.00		7'400.00		4'947.25	
<b>4320 Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	6'400.00		7'400.00		4'947.25	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'400.00		4'500.00		3'356.40	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		600.00		271.40	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		1'000.00		477.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		400.00		100.45	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		-6.40	
3170.00 Reisekosten und Spesen					3.60	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	800.00		800.00		744.00	
<b>434 Lebensmittelkontrolle</b>	1'000.00		1'000.00		872.40	
<b>4340 Lebensmittelkontrolle</b>	1'000.00		1'000.00		872.40	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		1'000.00		872.40	
<b>49 Gesundheitswesen, Übriges</b>	3'800.00		4'300.00		4'507.30	
<b>490 Gesundheitswesen, Übriges</b>	3'800.00		4'300.00		4'507.30	
<b>4900 Gesundheitswesen, übriges</b>	3'800.00		4'300.00		4'507.30	
3130.00 Dienstleistungen Dritter					1'400.10	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		300.00		300.00	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	3'500.00		4'000.00		2'807.20	
<b>5 SOZIALE SICHERHEIT</b>	1'090'250.00	275'320.00	950'496.30	193'057.00	1'125'694.99	363'017.32
<b>51 Krankheit und Unfall</b>	19'000.00	19'000.00	19'500.00	19'500.00	61'641.80	74'394.80
<b>512 Prämienverbilligungen</b>	19'000.00	19'000.00	19'500.00	19'500.00	61'641.80	74'394.80
<b>5120 Prämienverbilligungen</b>	19'000.00	19'000.00	19'500.00	19'500.00	61'641.80	74'394.80
3635.10 Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	18'000.00		17'000.00		59'618.40	
3637.10 Beiträge an Sozialhilfeempfänger	1'000.00		2'500.00		2'023.40	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		19'000.00		19'500.00		59'893.00
4637.10 Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP, und weitere nachträgliche Erträge						1'748.80
4637.13 Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien)						12'753.00
<b>52 Invalidität</b>	64'300.00	40'600.00	70'800.00	13'750.00	65'383.65	48'967.25
<b>522 Ergänzungsleistungen IV</b>	64'300.00	40'600.00	70'800.00	13'750.00	65'383.65	48'967.25

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5220 Ergänzungsleistungen IV</b>	64'300.00	40'600.00	70'800.00	13'750.00	65'383.65	48'967.25
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'000.00		1'500.00		1'560.00	
3637.20 Ergänzungsleistungen zur IV	54'000.00		55'000.00		52'524.00	
3637.22 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	2'000.00		8'000.00		1'375.20	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'300.00		6'300.00		9'924.45	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						11'239.25
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		40'600.00		13'750.00		37'728.00
<b>53 Alter und Hinterlassene</b>	154'370.00	95'500.00	151'196.30	88'657.00	155'929.20	104'825.45
<b>531 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	5'720.00	3'700.00	6'500.00	2'257.00	6'598.20	3'032.40
<b>5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	5'720.00	3'700.00	6'500.00	2'257.00	6'598.20	3'032.40
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'700.00		3'500.00		4'044.65	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-493.35	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		400.00		323.25	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	400.00		400.00		372.35	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		113.65	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		-6.80	
3170.00 Reisekosten und Spesen					5.65	
3633.00 Beiträge an öffentlich Sozialversicherungen	2'320.00		2'000.00		2'238.80	
4613.00 Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		3'700.00		2'257.00		3'032.40
<b>532 Ergänzungsleistungen AHV</b>	140'400.00	91'800.00	141'900.00	86'400.00	143'738.40	101'793.05
<b>5320 Ergänzungsleistungen AHV</b>	140'400.00	91'800.00	141'900.00	86'400.00	143'738.40	101'793.05
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'000.00		5'500.00		3'832.00	
3637.21 Ergänzungsleistungen zur AHV	120'000.00		120'000.00		122'305.00	
3637.23 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	10'000.00		10'000.00		7'676.95	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'400.00		6'400.00		9'924.45	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		91'800.00		86'400.00		65'786.00
4637.20 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						3'694.00
4637.21 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						29'599.00
4637.23 Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen)						2'714.05
<b>533 Leistungen an Pensionierte</b>			2'796.30		5'592.60	
<b>5330 Leistungen an Pensionierte</b>			2'796.30		5'592.60	
3064.00 Überbrückungsrenten			2'796.30		5'592.60	
<b>535 Leistungen an das Alter</b>	8'250.00					
<b>5350 Leistungen an das Alter</b>	8'250.00					

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	8'250.00				
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	295'325.00	261'670.00		361'648.07	19'844.25
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	20'000.00	20'400.00		18'418.80	17'521.35
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	20'000.00	20'400.00		18'418.80	17'521.35
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000.00	20'400.00		18'418.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					17'521.35
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	224'825.00	146'270.00		264'342.72	2'322.90
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	224'825.00	146'270.00		264'342.72	2'322.90
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00	270.00		270.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	159'600.00	63'000.00		181'325.35	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	64'000.00	82'000.00		82'148.37	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	825.00	1'000.00		599.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten					2'322.90
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	50'500.00	95'000.00		78'886.55	
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	20'500.00	65'000.00		66'383.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00			500.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000.00	65'000.00		65'883.75	
<b>5451</b>	<b>Kindertagesstätten und Kinderhorte</b>	30'000.00	30'000.00		12'502.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000.00	20'000.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		10'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'000.00			12'502.80	
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	557'255.00	120'220.00	447'330.00	71'150.00	481'092.27
<b>571</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	8'400.00	5'880.00	8'500.00	5'950.00	8'496.00
<b>5710</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	8'400.00	5'880.00	8'500.00	5'950.00	8'496.00
3637.24	Beihilfen	8'400.00		8'500.00		8'496.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'880.00		5'950.00	5'946.00
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	163'200.00	45'100.00	158'000.00	28'400.00	180'898.10
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	157'700.00	45'100.00	152'500.00	28'400.00	174'674.75
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	90'000.00		120'000.00		133'588.15
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	31'000.00		15'000.00		16'866.00
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	36'200.00		17'000.00		24'220.60
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00		500.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten					4'658.00

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.35 Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		36'200.00		17'000.00		17'938.00
4637.30 Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		8'900.00		11'400.00		33'972.60
4637.34 Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz						42.75
4637.35 Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						6'282.60
<b>5721 Freiwillige wirtschaftliche Hilfe</b>	5'500.00		5'500.00		6'223.35	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	5'000.00		5'000.00		5'583.90	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00		500.00		639.45	
<b>573 Asylwesen</b>	276'890.00	65'440.00	184'830.00	34'000.00	188'962.59	38'557.45
<b>5730 Asylwesen</b>	276'890.00	65'440.00	184'830.00	34'000.00	188'962.59	38'557.45
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'800.00		5'000.00		3'500.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		400.00		140.35	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	300.00		600.00		238.35	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		81.35	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		-6.70	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		165.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	500.00				500.40	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	50'040.00		27'000.00		23'179.40	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	700.00		250.00		305.60	
3170.00 Reisekosten und Spesen					3.60	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	25'000.00					
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	15'400.00		7'000.00		15'430.00	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	181'350.00		142'880.00		144'784.94	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00		500.00		639.45	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'040.00		27'000.00		23'127.45
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		15'400.00		7'000.00		15'430.00
<b>579 Fürsorge, Übriges</b>	108'765.00	3'800.00	96'000.00	2'800.00	102'735.58	7'588.17
<b>5790 Fürsorge, Übriges</b>	108'765.00	3'800.00	96'000.00	2'800.00	102'735.58	7'588.17
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'480.00		500.00		456.15	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	58'100.00		50'000.00		53'722.06	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500.00		4'000.00		3'626.65	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	7'900.00		6'600.00		6'149.10	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.00		2'000.00		1'452.15	

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		600.00		1'062.93	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'250.00				588.12	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	700.00					
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000.00		1'000.00		30.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen					51.80	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'800.00		3'800.00		2'905.30	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'435.00		3'000.00		1'365.85	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	10'000.00		10'000.00		11'645.50	
3701.00 Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate			200.00		496.12	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	13'500.00		13'800.00		19'183.85	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'000.00		3'700.00
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				600.00		492.05
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'800.00				2'900.00
4701.00 Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten				200.00		
4705.00 Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen						496.12
<b>6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	642'622.11	201'300.00	558'456.55	208'081.14	628'917.75	207'801.79
<b>61 Strassenverkehr</b>	514'173.11	201'300.00	417'133.55	208'081.14	484'454.75	207'801.79
<b>615 Gemeindestrassen</b>	514'173.11	201'300.00	417'133.55	208'081.14	484'454.75	207'801.79
<b>6150 Gemeindestrassen</b>	514'173.11	201'300.00	417'133.55	208'081.14	484'454.75	207'801.79
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	177'000.00		155'000.00		161'699.22	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-657.85	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'300.00		11'500.00		12'576.90	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	20'800.00		18'800.00		20'359.90	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'800.00		4'000.00		6'350.45	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700.00		100.00		-307.80	
3091.00 Personalwerbung	2'000.00					
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000.00		2'500.00		783.26	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00		13'228.14	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		5'000.00		3'347.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizung, Energie	3'000.00		2'800.00		3'341.20	
3120.01 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser, Abwasser	43'800.00		8'800.00		8'945.23	
3120.02 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Strom	2'000.00		4'000.00		-79.90	
3120.03 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Kehricht	2'500.00		2'200.00		2'557.87	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'800.00		2'000.00		1'825.00	
3130.10 Transporte durch Dritte	4'500.00		4'200.00		4'355.70	

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'500.00		5'200.00		5'165.85	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'500.00		1'500.00		1'369.50	
3141.01 Unterhalt Strasse und Verkehrswege, Winterdienst	3'500.00		4'500.00		4'228.30	
3141.03 Unterhalt Strassen und Verkehrswege, Strassenbeleuchtung	15'280.00		15'000.00		17'916.35	
3141.04 Unterhalt Strassen und Verkehrswege, Belagsarbeiten	20'000.00					
3141.05 Unterhalt Strassen und Verkehrswege, Übrige Unterhaltskosten	4'000.00		10'000.00		20'424.70	
3144.10 Unterhalt Werkhof			1'000.00		845.75	
3149.00 Unterhalt Lichtsignalanlage Eisensteg	2'000.00		1'700.00		1'692.46	
3149.01 Unterhalt Brücke Eisensteg	20'000.00		3'000.00		7'635.18	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		8'000.00		11'703.65	
3170.00 Reisekosten und Spesen					35.30	
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	103'026.31		102'366.75		129'541.29	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	96.06		96.06		96.06	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	29'870.74		29'870.74		29'870.74	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate					575.00	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500.00		500.00		487.00	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'500.00		4'500.00		7'034.05	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6'200.00		1'000.00		7'509.25	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'700.00		4'000.00		3'210.00
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'000.00		750.00		3'024.65
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'500.00		2'500.00		3'546.95
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		96'200.00		95'781.14		95'781.14
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen				17'450.00		
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		99'900.00		87'600.00		102'239.05
<b>62 Öffentlicher Verkehr</b>	128'449.00		141'323.00		144'463.00	
<b>6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	49'364.00		48'555.00		47'898.00	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	49'264.00		48'455.00		47'898.00	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	100.00		100.00			
<b>622 Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	79'085.00		92'768.00		96'565.00	
<b>6220 Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	79'085.00		92'768.00		96'565.00	
3634.01 Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund	79'085.00		92'768.00		96'565.00	
<b>7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	1'084'035.41	933'217.45	844'764.13	670'314.13	1'085'961.39	966'470.60
<b>71 Wasserversorgung</b>	313'717.45	292'517.45	233'115.98	210'815.98	333'812.52	312'928.21
<b>710 Wasserversorgung</b>	313'717.45	292'517.45	233'115.98	210'815.98	333'812.52	312'928.21
<b>7100 Wasserversorgung (allgemein)</b>	21'200.00		22'300.00		20'884.31	

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.10 Wasserverbrauch öffentliche Brunnen	16'500.00		16'500.00		16'468.90	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	500.00		500.00		215.41	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			650.00			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'200.00		4'650.00		4'200.00	
<b>7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>292'517.45</b>	<b>292'517.45</b>	<b>210'815.98</b>	<b>210'815.98</b>	<b>312'928.21</b>	<b>312'928.21</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'800.00		18'000.00		18'906.25	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-822.30	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		1'800.00		1'508.80	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'200.00		2'800.00		2'390.35	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		900.00		538.20	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		-34.55	
3101.03 Wasserankauf zum Wiederverkauf	50'000.00				30'602.24	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		2'000.00		21'484.03	
3120.15 Energie Pumpanlage und Reservoir	20'000.00		20'000.00		11'258.77	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	35'700.00		34'000.00		36'385.16	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600.00		600.00		583.75	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'300.00		3'000.00		3'655.99	
3134.00 Sachversicherungsprämien	800.00		700.00		699.65	
3142.05 Unterhalt Reservoir, Pumpstationen			2'000.00		1'383.89	
3142.06 Unterhalt Leitungsnetz und Hydranten	33'000.00		15'000.00		81'885.01	
3170.00 Reisekosten und Spesen					32.95	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					0.03	
3300.20 Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	81'123.79		60'283.25		-733.01	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	479.96		479.96		479.96	
3320.00 Planmässige Abschreibungen Software			10'932.75		47'796.71	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'113.70		25'270.02		25'270.03	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	700.00		700.00		633.70	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					4'733.15	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'300.00		9'400.00		8'313.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	300.00		350.00		300.00	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	30'100.00		2'500.00		15'676.45	
4250.10 Wasserabgaben an Private und Gewerbe		220'000.00		80'000.00		219'602.58
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag						0.19
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		50'917.45		113'515.98		71'102.87
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				500.00		470.49

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		16'000.00		16'000.00		16'240.98
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		5'600.00		800.00		5'511.10
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	353'500.00	353'500.00	240'007.68	240'007.68	359'643.13	359'643.13
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	353'500.00	353'500.00	240'007.68	240'007.68	359'643.13	359'643.13
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	353'500.00	353'500.00	240'007.68	240'007.68	359'643.13	359'643.13
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'800.00		18'000.00		18'906.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-822.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		1'800.00		1'508.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'200.00		2'600.00		2'390.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		800.00		538.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		-34.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00				-19.36	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					27.86	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					18'905.01	
3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Strom	1'000.00		1'000.00		751.11	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		30'000.00		9'565.41	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					135.19	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		430.45	
3143.05	Unterhalt Leitungsnetz	55'000.00		40'000.00		37'359.05	
3143.06	Unterhalt Pumpstationen	3'000.00		5'000.00		2'450.24	
3170.00	Reisekosten und Spesen					32.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'991.26		6'138.73		-5'965.30	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'595.06		6'121.57		6'121.56	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapitals	133'923.79				156'798.53	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					1'170.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	112'000.00		112'900.00		88'171.63	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	689.89		7'197.38		7'197.40	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'300.00		5'950.00		8'313.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'200.00		1'000.00		1'200.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	5'100.00		900.00		4'511.65	
4250.15	Klärgebühren		338'000.00		135'000.00		338'355.09
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'000.00		14'000.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						0.12

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4510.00				61'507.68			
4611.00				400.00		470.52	
4632.00				28'800.00		19'338.35	
4940.00		1'500.00		300.00		1'479.05	
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	287'200.00	287'200.00	219'490.47	219'490.47	293'164.26	293'164.26
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	287'200.00	287'200.00	219'490.47	219'490.47	293'164.26	293'164.26
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	287'200.00	287'200.00	219'490.47	219'490.47	293'164.26	293'164.26
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'500.00		14'000.00		14'378.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-822.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		1'200.00		1'117.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'500.00		2'000.00		1'669.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		600.00		403.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		-25.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'600.00		3'500.00		2'921.91	
3130.01	Abfuhrkosten	96'000.00		97'000.00		96'782.31	
3130.03	Separatsammlungen	1'395.00		11'000.00		10'187.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen					22.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					0.06	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	1'068.32		1'068.32		1'068.32	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapitals	86'054.52				85'333.68	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			1'440.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	66'000.00		65'000.00		57'986.57	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'032.16		5'032.15		5'032.16	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'100.00		6'650.00		6'394.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'650.00		9'800.00		10'550.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	200.00		100.00		164.35	
4240.03	Sonderabfuhrgebühren						4.50
4240.04	Vorgezogene Entsorgungsgebühren				3'500.00		2'441.18
4250.20	Kehricht, Grundgebühren		224'000.00		75'000.00		223'870.45
4250.21	Sackgebühren		62'600.00		68'000.00		65'211.97
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				5'000.00		1'006.00
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						97.51
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				67'890.47		

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		600.00		100.00		532.65
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	2'650.00		4'700.00		4'855.85	
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	2'650.00		4'700.00		4'855.85	
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	2'650.00		4'700.00		4'855.85	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			2'000.00		1'648.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			400.00		130.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			600.00		240.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100.00		46.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		-3.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen					3.60	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00		500.00		639.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'150.00		1'000.00		2'150.00	
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	5'550.00		4'450.00		3'455.85	
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	5'550.00		4'450.00		3'455.85	
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	5'550.00		4'450.00		3'455.85	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'500.00		1'900.00		1'648.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		500.00		130.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	500.00		500.00		240.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		46.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		-3.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			100.00		100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					3.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	250.00		250.00		250.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00		500.00		639.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	400.00		500.00		400.00	
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	66'550.00		69'500.00		57'266.33	735.00
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	55'400.00		58'800.00		46'507.40	735.00
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	55'400.00		58'800.00		46'507.40	735.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'000.00		10'000.00		10'291.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-657.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		800.00		822.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000.00		1'500.00		1'210.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		500.00		291.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		-18.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'000.00		10'083.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen					15.95	

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	23'700.00	23'000.00	19'992.00		
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'900.00	2'900.00	4'476.25		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					220.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden					515.00
<b>779</b>	<b>Umweltschutz, Übriges</b>	11'150.00	10'700.00	10'758.93		
<b>7790</b>	<b>Umweltschutz, Übriges</b>	11'150.00	10'700.00	10'758.93		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00	2'000.00	2'227.25		
3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Strom	1'500.00	2'000.00	978.34		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	600.00	500.00	503.34		
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		650.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'050.00	5'550.00	7'050.00		
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	54'867.96	73'500.00	33'763.45		
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	54'867.96	73'500.00	33'763.45		
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	54'867.96	73'500.00	33'763.45		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00	1'000.00	450.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'400.00	15'000.00	11'516.15		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00	1'200.00	919.60		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'700.00	2'500.00	1'677.95		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00	800.00	336.75		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		100.00	-22.85		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	5'000.00	551.20		
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'370.00	200.00	170.70		
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		5'000.00	2'436.00		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000.00	25'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			24.00		
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'697.96	5'000.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	11'600.00	9'800.00	11'227.70		
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'900.00	2'900.00	4'476.25		
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	400.00				
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	113'950.00	229'120.00	169'000.00	224'100.00	121'859.35
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	3'150.00		3'800.00		2'961.05
<b>814</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	3'150.00		3'800.00		2'961.05
<b>8140</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	3'150.00		3'800.00		2'961.05
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	250.00				

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'800.00		2'200.00		1'898.20	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		400.00		132.05	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	300.00		500.00		240.25	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		51.15	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		-3.65	
3170.00 Reisekosten und Spesen					3.60	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00		500.00		639.45	
<b>82 Forstwirtschaft</b>	101'800.00	48'000.00	156'900.00	69'000.00	111'145.50	49'056.25
<b>820 Forstwirtschaft</b>	101'800.00	48'000.00	156'900.00	69'000.00	111'145.50	49'056.25
<b>8201 Forstbetrieb Flurlingen</b>	101'800.00	48'000.00	156'900.00	69'000.00	111'145.50	49'056.25
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000.00					
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'700.00		12'000.00		9'976.10	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		1'000.00		757.45	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'300.00		1'600.00		1'383.95	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		400.00		279.45	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		-19.05	
3099.00 Übriger Personalaufwand			100.00			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		200.00		32.40	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		41.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter			30'000.00		33'491.20	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00		1'000.00		677.50	
3134.00 Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		35.55	
3141.00 Unterhalt Waldstrassen/Verkehrswege	15'000.00		20'000.00		10'291.35	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	200.00		200.00		206.10	
3170.00 Reisekosten und Spesen					17.20	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	70'000.00		87'000.00		49'483.60	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'900.00		2'900.00		4'476.25	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen			100.00			
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					15.45	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen				1'500.00		
4250.01 Verkauf Stammholz		15'000.00		15'000.00		17'472.80
4250.02 Verkauf Industrieholz		1'000.00		1'000.00		
4250.03 Verkauf Brennholz		1'000.00		1'000.00		460.00
4250.05 Verkauf Schnitzelholz		20'000.00		25'000.00		16'695.55
4250.06 Verkauf Christbäume, Deckäste, Rinde, Sämlinge				200.00		

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00		1'000.00				1'000.00
4470.00						320.00
4600.50				300.00		744.90
4631.00		10'000.00		25'000.00		12'363.00
<b>83</b>				250.00		287.70
<b>830</b>				250.00		287.70
<b>8300</b>				250.00		287.70
4601.10				250.00		287.70
<b>84</b>	5'200.00		4'600.00		4'794.65	
<b>840</b>	5'200.00		4'600.00		4'794.65	
<b>8400</b>	5'200.00		4'600.00		4'794.65	
3010.00	2'600.00		2'600.00		2'996.90	
3010.09					-164.45	
3050.00	200.00		400.00		237.30	
3052.00	400.00		500.00		362.20	
3053.00	100.00		100.00		83.65	
3055.00			100.00		-5.40	
3130.02	1'000.00					
3170.00					5.55	
3900.00	900.00		900.00		1'278.90	
<b>85</b>	2'900.00		3'700.00		2'718.15	
<b>850</b>	2'900.00		3'700.00		2'718.15	
<b>8500</b>	2'900.00		3'700.00		2'718.15	
3010.00	1'800.00		2'000.00		1'652.70	
3050.00	200.00		400.00		135.30	
3052.00	300.00		600.00		237.40	
3053.00	100.00		100.00		52.85	
3055.00			100.00		-3.15	
3170.00					3.60	
3900.00	500.00		500.00		639.45	
<b>86</b>		161'120.00		134'850.00		153'562.55
<b>860</b>		161'120.00		134'850.00		153'562.55
<b>8600</b>		161'120.00		134'850.00		153'562.55
4604.00		161'120.00		134'850.00		153'562.55
<b>87</b>	900.00	20'000.00		20'000.00	240.00	22'157.00
<b>871</b>		20'000.00		20'000.00		22'157.00
<b>8710</b>		20'000.00		20'000.00		22'157.00

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		20'000.00		20'000.00		22'157.00
<b>879</b>	<b>Engerie, Übriges</b>	900.00				240.00	
<b>8790</b>	<b>Energie, Übriges (allgemein)</b>	900.00				240.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900.00				240.00	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	328'258.00	4'002'390.32	549'179.00	4'338'839.90	1'214'241.93	4'290'890.86
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	7'300.00	3'046'000.00	12'000.00	2'963'535.00	5'217.02	2'898'902.11
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	7'300.00	3'046'000.00	12'000.00	2'963'535.00	5'217.02	2'898'902.11
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	5'000.00	2'384'000.00	10'000.00	2'303'535.00	2'937.02	2'466'445.11
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00		10'000.00		2'937.02	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'640'000.00		1'612'500.00		1'581'940.14
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		180'000.00		180'000.00		258'642.72
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		4'300.00		4'400.00		20'604.89
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-7'300.00		-7'000.00		-19'908.36
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-800.00		-860.00		-2'100.45
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		300'000.00		296'700.00		296'693.11
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		50'000.00		50'000.00		35'891.08
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						528.40
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		200.00		200.00		10'957.67
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-400.00		-430.00		-2'705.47
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		120'000.00		88'000.00		202'327.26
4008.00	Personalsteuern		31'000.00		31'000.00		29'319.88
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		51'100.00		45'150.00		45'556.44
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		10'700.00		-1'500.00		721.11
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen				645.00		4'556.69
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		5'200.00		4'730.00		4'859.01
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre						-1'461.41
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						22.40
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	2'300.00	662'000.00	2'000.00	660'000.00	2'280.00	432'457.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'300.00		2'000.00		2'280.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		650'000.00		650'000.00		420'982.00
4033.00	Hundesteuern		12'000.00		10'000.00		11'475.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	148'158.00	240'489.00	427'579.00	694'042.00	279'240.00	453'260.00
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	148'158.00	240'489.00	427'579.00	694'042.00	279'240.00	453'260.00
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	148'158.00	240'489.00	427'579.00	694'042.00	279'240.00	453'260.00
3621.50	Ressourcenausgleichsbeträge	148'158.00		427'579.00		279'240.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeträge		240'489.00		694'042.00		453'260.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	172'800.00	268'600.00	109'600.00	137'300.00	656'883.66	938'233.50
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	49'700.00	135'600.00	44'700.00	19'300.00	37'127.36	122'165.60
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	49'700.00	135'600.00	44'700.00	19'300.00	37'127.36	122'165.60
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			1'500.00			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	40'000.00		40'000.00		27'163.44	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	2'000.00		2'000.00		2'086.77	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern					354.35	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	7'700.00		1'200.00		7'522.80	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen				1'500.00		1'952.45
4420.00	Dividenden FV						25.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		135'600.00		17'800.00		120'188.15
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	123'100.00	133'000.00	64'900.00	118'000.00	619'756.30	816'067.90
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	123'100.00	133'000.00	64'900.00	118'000.00	619'756.30	816'067.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					743.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					3.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					-0.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					11.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					-1.40	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV			1'000.00		2'671.50	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	20'000.00		20'000.00		68'388.45	
3431.10	Liegenschaften FV, Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00		277.85	
3431.30	Liegenschaften FV, Unterhalt Mobilien	3'000.00		3'000.00		2'056.25	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV, Heizung, Energie	25'000.00		15'000.00		15'957.85	
3439.11	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV, Wasser, Abwasser	3'000.00		3'000.00		2'388.97	
3439.12	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV, Strom	7'800.00		6'000.00		3'830.70	
3439.13	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV, Kehricht	2'300.00		2'000.00		2'261.08	
3439.30	Liegenschaften FV, Sachversicherungsprämien	4'800.00		4'500.00		4'469.05	
3439.40	Liegenschaften FV, Dienstleistungen Dritter			2'000.00		1'411.80	
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV					15'319.00	
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV					442'800.00	

**Erfolgsrechnung**

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Budget 2024</b>		<b>Rechnung 2023</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	57'200.00		7'900.00		57'168.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'000.00		18'000.00		16'393.60
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		69'600.00		70'000.00		71'385.00
4430.03	Pachtzinsen		3'000.00		3'000.00		3'076.00
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						524.30
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV				3'000.00		
4443.00	Werberichtigung Grundstücke FV						560'889.00
4443.40	Werberichtigung Gebäude FV						127'800.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		41'400.00		24'000.00		36'000.00
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		300.00		300.00		495.25
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		300.00		300.00		495.25
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		300.00		300.00		495.25
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300.00		300.00		495.25
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		447'001.32		543'662.90	272'901.25	
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>		447'001.32		543'662.90	272'901.25	
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>		447'001.32		543'662.90	272'901.25	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					272'901.25	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		447'001.32		543'662.90		
		<b>6'143'147.77</b>	<b>6'143'147.77</b>	<b>6148782.17</b>	<b>6148782.17</b>	<b>6'685'113.41</b>	<b>6'685'113.41</b>

## Investitionsrechnung

---

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

---

# 5

**Soziale Sicherheit**  
Kurz und bündig

**Konto**

**Budget 2025**

5730.5040.00

250'000.00

*Containerlösung zur Unterbringung von Schutzsuchenden*

# 6

**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**  
Kurz und bündig

**Konto**

**Budget 2025**

6150.5010.00

100'000.00

*Beschaffung von energieeffizienten Leuchtmittel*

# 7

## Umweltschutz und Raumordnung Kurz und bündig

Konto	Budget 2025	
7101.5020.00	600'000.00	<i>Gründenstrasse, Ersatz alte Wasserleitung</i>
7101.5020.00	150'000.00	<i>GWP Umsetzung Bauten</i>
7201.5030.00	100'000.00	<i>Sanierung Sonderbauwerke Abwasser</i>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	130'000.00	0.00	28'870.15	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'232.81
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	30'000.00	0.00	62'793.20	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	250'000.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	100'000.00	0.00	125'000.00	0.00	29'229.15	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	850'000.00	0.00	1'050'000.00	0.00	1'750'025.19	11'223.55
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>1'200'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'385'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'870'917.69</b>	<b>13'456.36</b>
<b>Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen</b>		<b>0.00</b>	<b>1'200'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'385'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'857'461.33</b>
<b>Total</b>		<b>1'200'000.00</b>	<b>1'200'000.00</b>	<b>1'385'000.00</b>	<b>1'385'000.00</b>	<b>1'870'917.69</b>	<b>1'870'917.69</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b> <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>			130'000.00		28'870.15	
<b>01</b> <b>Legislative und Exekutive</b>			50'000.00			
<b>012</b> <b>Exekutive</b>			50'000.00			
<b>0120</b> <b>Exekutive</b>			50'000.00			
<b>5290.00</b> <b>Übrige immaterielle Anlagen</b>			50'000.00			
INV00094    Legislaturziel, Umsetzung/Planung (Eiserner Steg, Siedlung)			50'000.00			
<b>02</b> <b>Allgemeine Dienste</b>			80'000.00		28'870.15	
<b>029</b> <b>Verwaltungliegenschaften, übrige</b>			80'000.00		28'870.15	
<b>0290</b> <b>Verwaltungliegenschaften, übrige</b>			80'000.00		28'870.15	
<b>5040.00</b> <b>Hochbauten</b>			80'000.00		28'870.15	
INV00087    Rheintalssaal, Ersatz Heizung, 2023					28'870.15	
INV00096    Stantenweg-Trotte, Holzboden (Gerüstdielen)			80'000.00			
<b>1</b> <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>						2'232.81
<b>15</b> <b>Feuerwehr</b>						2'232.81
<b>150</b> <b>Feuerwehr</b>						2'232.81
<b>1500</b> <b>Feuerwehr</b>						2'232.81
<b>6420.00</b> <b>Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und</b>						2'232.81
INV00104    Rückzahlung Darlehen Zweckverband Feuerwehr Weinland						742.56
INV00105    Rückzahlung Darlehen Zweckverband Feuerwehr Weinland						1'490.25
<b>3</b> <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>			30'000.00		62'793.20	
<b>34</b> <b>Sport und Freizeit</b>			30'000.00		62'793.20	
<b>341</b> <b>Sport</b>			30'000.00		62'793.20	
<b>3411</b> <b>Sport Schiessanlage</b>					62'793.20	
<b>5040.00</b> <b>Hochbauten</b>					62'793.20	
INV00078    Schützenhaus, Projekt Sanierung Fassade, 2023					62'793.20	
<b>3413</b> <b>Sport Badeanlage</b>			30'000.00			
<b>5040.00</b> <b>Hochbauten</b>			30'000.00			
INV00095    Sanierung/Neubau Badihaus, Projekt			30'000.00			
<b>5</b> <b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	250'000.00		50'000.00			
<b>54</b> <b>Familie und Jugend</b>			50'000.00			
<b>545</b> <b>Leistungen an Familien</b>			50'000.00			
<b>5451</b> <b>Kindertagesstätten und Kinderhorte</b>			50'000.00			
<b>5290.00</b> <b>Übrige immaterielle Anlagen</b>			50'000.00			
INV00102    Familienergänzende Betreuung			50'000.00			

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>57 Sozialhilfe und Asylwesen</b>	250'000.00					
<b>573 Asylwesen</b>	250'000.00					
<b>5730 Asylwesen</b>	250'000.00					
<b>5040.00 Hochbauten</b>	250'000.00					
INV00108 Asylwesen, Containerlösung zur Unterbringung 2025	250'000.00					
<b>6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	100'000.00		125'000.00		29'229.15	
<b>61 Strassenverkehr</b>	100'000.00		125'000.00		29'229.15	
<b>615 Gemeindestrassen</b>	100'000.00		125'000.00		29'229.15	
<b>6150 Gemeindestrassen</b>	100'000.00		125'000.00		29'229.15	
<b>5010.00 Strassen und Verkehrswege</b>	100'000.00		125'000.00		29'229.15	
INV00079 Riss-/Randsteinsanierung 2023					29'229.15	
INV00097 Riss-/Randsteinsanierung 2024			25'000.00			
INV00098 Strassenbeleuchtung, Ersatz durch energieeffiziente Leuchtmittel 2025	100'000.00		100'000.00			
<b>7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	850'000.00		1'050'000.00		1'750'025.19	11'223.55
<b>71 Wasserversorgung</b>	750'000.00		950'000.00		1'653'054.33	7'315.05
<b>710 Wasserversorgung</b>	750'000.00		950'000.00		1'653'054.33	7'315.05
<b>7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	750'000.00		950'000.00		1'653'054.33	7'315.05
<b>5020.00 Wasserbau</b>	750'000.00		950'000.00		486'298.56	
INV00093 Dorfstrasse, Erneuerung Wasserleitung					486'298.56	
INV00099 GWP, Umsetzung 2024 (Bauten)			350'000.00			
INV00100 Gründenstrasse, Ersatz Wasserleitung (alter Konsum bis ehem. Post) 2025	600'000.00		600'000.00			
INV00109 GWP, Umsetzung (Bauten) 2025	150'000.00					
<b>5290.01 Generelles Wasserversorgungsprojekt (GWP)</b>					1'166'755.77	
INV00080 Umsetzung GWP, 2023					1'166'755.77	
<b>6370.00 Investitionsbeiträge von privaten Haushalten</b>						7'315.05
INV00083 Wasser, Anschlussgebühren, 2023						7'315.05
<b>72 Abwasserbeseitigung</b>	100'000.00		100'000.00		59'991.26	3'908.50
<b>720 Abwasserbeseitigung</b>	100'000.00		100'000.00		59'991.26	3'908.50
<b>7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	100'000.00		100'000.00		59'991.26	3'908.50
<b>5030.00 Übrige Tiefbauten</b>	100'000.00		100'000.00		46'996.09	
INV00062 Abwasserpumpwerk Eiserner Steg, Sanierung 2022-2023					46'996.09	
INV00101 Abwasser, Sonderbauwerke Sanierung 2025	100'000.00		100'000.00			

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5290.01 Genereller Entwässerungsplan (GEP)</b>					12'995.17	
INV00063 GEP Umsetzung 2022					12'995.17	
<b>6370.00 Investitionsbeiträge von privaten Haushalten</b>						3'908.50
INV00084 Abwasser, Anschlussgebühren, 2023						3'908.50
<b>79 Raumordnung</b>					36'979.60	
<b>790 Raumordnung</b>					36'979.60	
<b>7900 Raumordnung</b>					36'979.60	
<b>5290.00 Übrige immaterielle Anlagen</b>					36'979.60	
INV00089 Ortsplanung, Entwicklungskonzepte, 2023					36'979.60	
	1'200'000.00		1'385'000.00		1'870'917.69	13'456.36
<b>Nettoinvestition</b>		1'200'000.00		1'385'000.00		1'857'461.33
	1'200'000.00	1'200'000.00	1'385'000.00	1'385'000.00	1'870'917.69	1'870'917.69

\* 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
0120	Exekutive	3320	0.00	50'000.00	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	3300	26'597.59	31'276.19	9'236.81
3411	Sport Schiessanlage	3300	3'139.66	5'000.00	0.00
3413	Sport Badenanlage	3300	0.00	2'000.00	0.00
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	3320	0.00	10'000.00	0.00
5730	Asylwesen	3300	25'000.00	0.00	0.00
6150	Gemeindestrassen	3300	132'993.11	132'333.55	159'508.09
7101	Wasserwerk	3300	81'603.75	60'763.21	-253.05
7101	Wasserwerk	3320	9'113.70	36'202.77	73'066.74
7201	Abwasserbeseitigung	3300	7'991.26	6'138.73	-5'965.30
7201	Abwasserbeseitigung	3320	5'595.06	6'121.57	6'121.56
7201	Abwasserbeseitigung	3660	689.89	7'197.38	7'197.40
7301	Abfallwirtschaft	3300	1'068.32	1'068.32	1'068.32
7301	Abfallwirtschaft	3660	5'032.16	5'032.15	5'032.16
7900	Raumordnung	3320	3'697.96	5'000.00	0.00
<b>Total</b>			<b>302'522.46</b>	<b>358'133.87</b>	<b>255'012.73</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	296'800.41	345'904.34	242'783.17
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	5'722.05	12'229.53	12'229.56
	Aufwertungen VV	4391	0.00	0.00	0.00
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>302'522.46</b>	<b>358'133.87</b>	<b>255'012.73</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023		
Anzahl Einwohner/in	1'550	1550	0		
Steuerfuss	43%	43%	0%		
Steuerkraft pro Einwohner/in (eigene Berechnung)	3'523	3384	0		Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>2%</b>	<b>-28%</b>	<b>0%</b>	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>1%</b>	<b>1%</b>	<b>0%</b>	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>-96%</b>	<b>-147%</b>	<b>0%</b>	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>-1484</b>	<b>-2234</b>	<b>0</b>	< 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