

**Politische Gemeinde
8309 Nürens Dorf**

Budget 2025

Ablieferung an Gemeindevorstand	30. September 2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	3. September 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	10. September 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	7. Oktober 2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	13. November 2024
Veröffentlichung	22. November 2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	5 - 6
2 Anträge und Beschlüsse	7 - 9
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	11
4 Finanzierung	12 - 13
5 Haushaltsgleichgewicht	14 - 16
6 Erfolgsrechnung	17
7 Investitionsrechnungen	18 - 19
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	21 - 27
9 Erfolgsrechnung	28 - 79
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	80 - 81
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	82 - 89
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	90 - 91
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	93
14 Finanzkennzahlen	94

Kontakt

Gemeindeverwaltung Nürensdorf
Kanzleistrasse 2
8309 Nürensdorf

Finanzvorstand: Hannes Schärer

Leiter/in Finanzen: Sarina Vogt
Telefon 044 838 40 77
E-Mail sarina.vogt@nuerensdorf.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2025

Der Gemeinderat legt der Gemeindeversammlung das Budget für das Jahr 2025 wie folgt zur Festsetzung vor.

Übersicht Erfolgsrechnung

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Aufwand	38'472'900.00	36'191'500.00	36'183'460.45
Ertrag	35'724'100.00	34'248'100.00	37'173'402.12
Ertragsüberschuss			989'941.67
Aufwandüberschuss	2'748'800.00	1'943'400.00	

Das Budget 2025 weist einen Aufwandüberschuss von Fr. 2'748'800.00 aus und schliesst gegenüber dem Budget 2024 um Fr. 805'400.00 schlechter ab.

Der Aufwand erhöht sich um Fr. 2'281'400.00 und der Ertrag um Fr. 1'476'000.00, was zur Differenz von Fr. 805'400.00 gegenüber dem Budget 2024 führt.

Bis auf den Bereich Kultur, Sport und Freizeit sowie Finanzen und Steuern nehmen die Gesamtaufwände in allen Bereichen zu. Auffallend ist die Kostenzunahme im Bereich Soziale Sicherheit, welche knapp einen Drittel der gesamten Erhöhung ausmacht.

Einerseits werden vermutlich die Krankenkassenprämien in der Sozialhilfe ansteigen und andererseits nimmt die Sozialhilfe-Fallzahl sowie die Aufnahmequote im Asylwesen vergleichsweise zum Budget 2024 markant zu. Letzteres zeigt sich in fast allen Sachgruppen der Funktion 5730. Neben den wesentlichen Kostenerhöhungen im sozialen Bereich schlagen in der Bildung die kantonalen Beiträge, Weiterbildungen sowie auch höhere Beträge in Unterhalt und Abschreibung zu Buche.

Im Gesundheitsbereich steigen die Kosten für die ambulante Spitex weiterhin stark an. Als Folge daraus scheint sich eine Stabilisierung der Pflegefälle im stationären Bereich abzuzeichnen.

Bei den Kosten für die Verkehrsführung kommen ab dem Jahr 2025 die Aufwendungen zu Gunsten der Eigentalstrasse zum Tragen. In der allgemeinen Verwaltung führen fortlaufende Investitionen in die Modernisierung und Instandhaltung der IT-Infrastruktur zu einer leichten Kostensteigerung. Auf der Ertragsseite führen die voraussichtlich höher ausfallenden Steuer- und Grundstückgewinnsteuer-Erträge zu höheren Einnahmen. Der Ressourcenzuschuss fällt im Jahr 2025 komplett weg, da die Steuerkraft 2023 im kantonalen Mittel lag. Zudem war im Jahr 2024 bei den Erträgen noch ein einmaliger Ertrag zu Gunsten der aufgelaufenen Strassensanierungskosten in Bezug auf die Übernahme des Weilers Obholz budgetiert.

Übersicht Investitionsrechnung

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Nettoinvestition Verwaltungs- vermögen	4'465'600.00	2'175'600.00	2'485'901.33
Zugang Finanzvermögen	0.00	0.00	310'416.60

Die Nettoinvestitionen des Verwaltungsvermögens fallen im Jahr 2025 mit Fr. 4,5 Mio. deutlich höher aus als im Vorjahr.

Die Weiterarbeit am Projekt "Entwicklung Infrastruktur Primarschule" und die damit verbundenen Investitionen beispielsweise in die Teilprojekte Tagesstruktur und Schulraumerweiterung im Schulhaus Sunnerain und Ebnet sowie die Parkplatzerweiterung bei der Turnhalle Hatzenbühl oder die Sanierung der Brunnackerstrasse sind die wesentlichsten Planvorhaben.

Im Finanzvermögen stehen keine weiteren Investitionen an.

Prognose zum Rechnungsabschluss 2024

Im Zeitpunkt der Verabschiedung des Budgets 2025 durch den Gemeinderat kann noch keine verlässliche Prognose für den Rechnungsabschluss 2024 gemacht werden. Der Gemeindehaushalt wird sehr von Jahresergebnissen anderer Institutionen bestimmt.

Die vorgesehenen ordentlichen Steuererträge sowie die Grundstückgewinnsteuererträge werden voraussichtlich gut erreicht oder leicht übertroffen. In der Sozialen Sicherheit könnte die Versorgertaxen-Rückerstattung des Kantons allenfalls zu einem Mehrertrag führen.

Beim laufenden Aufwand bestehen zurzeit lediglich im Bereich Gesundheit gewisse Anzeichen, dass die Rechnung schlechter abschliessen wird als budgetiert.

Steuerfuss 2025

Der Steuerfuss wurde im Jahr 2012 von 92% auf 90% gesenkt. Aufgrund der stabilen Wirtschaftslage werden die Steuererträge 2025 höher budgetiert als im Vorjahr.

Der Gemeinderat beantragt unter Hinweis auf seine langjährige erfolgreiche Haushaltsplanung, den Steuerfuss bei 90% zu belassen. Nach wie vor ist es so, dass in den Bereichen Gesundheit und Soziale Sicherheit Kostenentwicklungen stattfinden, auf welche die Gemeinde praktisch keine Einflussmöglichkeit hat. Unter anderem führt dies zu dem im Jahr 2024 und 2025 budgetierten Aufwandüberschuss.

Trotz der beachtlichen finanziellen Herausforderungen im Jahr 2025, welche sich im vorliegenden budgetierten Defizit niederschlagen, empfiehlt der Gemeinderat seine auf Nachhaltigkeit ausgerichtete Haushaltspolitik zu unterstützen und den Steuerfuss möglichst stabil zu halten.

Das Eigenkapital der Gemeinde stellt ein entscheidendes finanzielles Rückgrat dar und ermöglicht es, finanzielle Defizite abzufedern. Der Gemeinderat blickt in Bezug auf die Steuerkraftentwicklung grundsätzlich optimistisch in die Zukunft und erachtet es deshalb als sinnvoll, den vorhandenen finanziellen Puffer zugunsten einer langfristigen und nachhaltigen Finanzstrategie verantwortungsvoll einzusetzen.

Durch einen kontrollierten Eigenkapitalverzehr mit der nötigen strategischen Weitsicht zielt die verfolgte Finanzstrategie auf die Wahrung der Stabilität und der Attraktivität des Standortes ab. Sollte sich die Schere zwischen Ertrag und den steigenden Aufwänden nicht in den kommenden zwei Jahren schliessen, sieht sich der Gemeinderat gezwungen, die Einnahmen des Finanzhaushaltes mittels der bereits im Finanzplan eingesetzten Steuersatzerhöhung sicherzustellen.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	38'472'900.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	16'734'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	21'738'800.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	5'095'600.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	630'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	4'465'600.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	21'100'000.00
Steuerfuss		90%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr. 21'738'800.00
	Steuerertrag bei 90%	Fr. 18'990'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr. -2'748'800.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 90% (Vorjahr 90%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8309 Nürensdorf, 03.09.2024
Gemeindevorstand Nürensdorf

Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Nürensdorf in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 03.09.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	38'472'900.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	16'734'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	21'738'800.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	5'095'600.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	630'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	4'465'600.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die RPK hat dem Budget 2025 unter dem Vorbehalt der Zustimmung durch die Stimmberechtigten für noch ausstehende Projekte zugestimmt. Zudem erwartet die RPK, dass der Gemeinderat im Jahr 2025 eine interne Task-Force einsetzt, um sich intensiv mit möglichen Kosteneinsparungen auseinanderzusetzen und die in den letzten Jahren stark angestiegene Aufwandsrechnung nachhaltig zu optimieren. Dies ist von entscheidender Bedeutung, um in den kommenden Jahren einen potenziell erheblichen Anstieg des Steuersatzes zu vermeiden.

2

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	21'100'000.00
Steuerfuss			90%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	21'738'800.00
	Steuerertrag bei 90%	Fr.	18'990'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-2'748'800.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 90% (Vorjahr 90%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8309 Nürensdorf, 07.10.2024

Rechnungsprüfungskommission Nürensdorf

Präsident/in

Aktuar/in

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Nürensdorf am 13.11.2024 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	38'472'900.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	16'734'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	21'738'800.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	5'095'600.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	630'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	4'465'600.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	21'100'000.00
Steuerfuss			90%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	21'738'800.00
	Steuerertrag bei 90%	Fr.	18'990'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-2'748'800.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Nürensdorf für das Jahr 2025 wird auf 90% (Vorjahr 90%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8309 Nürensdorf, 13.11.2024
Namens der Gemeindeversammlung

Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss			Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand			38'472'900.00	36'191'500.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr			16'734'100.00	15'978'000.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)			-21'738'800.00	-20'213'500.00
Steuerertrag und Steuerfuss				
	Budget 2025	Budget 2024		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	21'100'000.00	20'300'100.00		
Steuerfuss	90%	90%		
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	15'381'900.00	14'981'400.00		
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	3'038'400.00	2'923'200.00		
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	379'800.00	274'100.00		
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	189'900.00	91'400.00		
Steuerertrag Rechnungsjahr	18'990'000.00	18'270'100.00		
Steuerertrag Rechnungsjahr			18'990'000.00	18'270'100.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung			-2'748'800.00	-1'943'400.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	2'748'800.00	2'748'800.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	10'900.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	150'300.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'817'400.00	2'038'500.00	-221'100.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	12'600.00	1'700.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	150'300.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-1'069'100.00	-708'600.00	-360'500.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	4'465'600.00	4'840'600.00	-375'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-5'534'700.00	-5'549'200.00	14'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-24%	-15%	96%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2025	Abwasserbeseitigung Budget 2025	Abfallwirtschaft Budget 2025
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	10'900.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	45'700.00	0.00	104'600.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	-29'700.00	-201'200.00	9'800.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-75'400.00	-190'300.00	-94'800.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-50'000.00	-325'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-25'400.00	134'700.00	-94'800.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	151%	59%	0%

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung 2021	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-2'140'043.59
Jahresergebnis Erfolgsrechnung 2022	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-40'419.83
Jahresergebnis Erfolgsrechnung 2023	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	989'941.67
Jahresergebnis Budget 2024	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-1'943'400.00
Jahresergebnis Budget 2025	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-2'748'800.00
Jahresergebnis Planjahr 2026	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-1'578'806.00
Jahresergebnis Planjahr 2027	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-620'184.00
Jahresergebnis Planjahr 2028	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	102'609.00

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	27'401'841.44
./. Fremdkapital per 31.12.2023	11'454'270.93
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2023	15'947'570.51

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	15'947'570.51
---	----------------------

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.

Haushaltsgleichgewicht

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	2'038'500.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	569'700.00
Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	2'608'200.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
79.6%	82.4%	82.2%	77.8%	72.9%	69.9%	65.4%	59.2%	73.7%

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

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-1.0%	-0.9%	-1.3%	-1.3%	-0.7%	-0.4%	0.2%	1.2%	-0.5%

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

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
10.3%	14.6%	8.6%	8.0%	12.8%	12.1%	13.5%	21.6%	12.7%

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	7'990'700.00	7'471'000.00	7'081'006.35
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'731'800.00	6'093'300.00	6'502'501.81
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'775'900.00	1'770'400.00	1'623'744.41
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	12'600.00	19'600.00	30'471.99
36	Transferaufwand	19'991'200.00	18'824'300.00	18'694'629.18
37	Durchlaufende Beiträge	25'000.00	13'000.00	53'600.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>36'527'200.00</i>	<i>34'191'600.00</i>	<i>33'985'953.74</i>
40	Fiskalertrag	24'074'100.00	22'382'100.00	24'415'841.94
41	Regalien und Konzessionen	1'000.00	1'900.00	1'030.00
42	Entgelte	2'399'000.00	2'327'600.00	2'285'088.94
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	150'300.00	194'800.00	180'623.37
46	Transferertrag	6'405'500.00	6'638'300.00	7'335'672.97
47	Durchlaufende Beiträge	25'000.00	13'000.00	53'600.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>33'054'900.00</i>	<i>31'557'700.00</i>	<i>34'271'857.22</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-3'472'300.00	-2'633'900.00	285'903.48
34	Finanzaufwand	174'000.00	178'100.00	299'756.69
44	Finanzertrag	897'500.00	868'600.00	1'003'794.88
	Ergebnis aus Finanzierung	723'500.00	690'500.00	704'038.19
Operatives Ergebnis		-2'748'800.00	-1'943'400.00	989'941.67
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-2'748'800.00	-1'943'400.00	989'941.67
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'771'700.00	1'821'800.00	1'897'750.02
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'771'700.00	1'821'800.00	1'897'750.02
Total Aufwand		38'472'900.00	36'191'500.00	36'183'460.45
Total Ertrag		35'724'100.00	34'248'100.00	37'173'402.12

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	5'013'000.00	2'743'000.00	2'962'479.98
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	8'135.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	82'600.00	82'600.00	82'589.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		5'095'600.00	2'825'600.00	3'053'203.98
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	630'000.00	650'000.00	525'602.65
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	41'700.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		630'000.00	650'000.00	567'302.65
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		5'095'600.00	2'825'600.00	3'053'203.98
Total Investitionseinnahmen		630'000.00	650'000.00	567'302.65
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-4'465'600.00	-2'175'600.00	-2'485'901.33

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	341'427.60
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	0.00	341'427.60
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	31'011.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	31'011.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	341'427.60
Total Einnahmen		0.00	0.00	31'011.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		0.00	0.00	-310'416.60
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Wichtige Informationen zum besseren Verständnis

Aufwand = Konto beginnt mit 3 (z.B. 0210. **3090.00**)

Ertrag = Konto beginnt mit 4 (z.B. 0210. **4611.00**)

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 13/11 vom 12.07.2011 **0.559%**.

Verzinst wird der Wert Anfang Jahr, wobei für das Budget der Wert vom 30.06. des aktuellen Rechnungsjahres massgebend ist.

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 (im Bau) des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Interne Verrechnungen:

Interne Verrechnungen sind Gutschriften und Belastungen in der Erfolgsrechnung zwischen verschiedenen Verwaltungsbereichen innerhalb der Gemeinde.

Grundsätzlich werden Aufwände und Erträge in jenem Aufgabenbereich verbucht, der sie verursacht bzw. erwirtschaftet hat. Ist eine funktional korrekte Zuordnung nicht möglich, erfolgt die wirtschaftlich richtige Zuordnung in einem zweiten Schritt mittels interner Verrechnung.

Interne Verrechnungskonten sind aufwand- und ertragsmässig immer spiegelbildlich als Kontenpaar ausgestaltet. Gutschriften und Belastungen sind jeweils im passenden Kontenpaar zu erfassen. Am Ende des Rechnungsjahres müssen die Sachgruppen 39 «Interne Verrechnungen» und 49 «Interne Verrechnungen» übereinstimmen. Dies führt dazu, dass sie keinen Einfluss auf das Jahresergebnis der Gemeinde haben, wohl aber auf die Ergebnisse der einzelnen Aufgabenbereiche.

Der Verteilschlüssel der internen Verrechnungen wird jährlich überprüft und bei Bedarf angepasst. Im Budget 2025 darf die Funktion 5720 nicht mehr mit internen Verrechnungen belastet werden, deshalb werden stattdessen jene der Funktion 5790 erhöht.

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Der Aufwand erhöht sich aus verschiedenen Gründen. Der Mehrertrag ist primär auf internen Verrechnungen zurückzuführen.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
0110.3102.00	38'000.00	25'000.00	13'000.00	Zusätzliche GV im April
0120.3000.00	295'000.00	260'000.00	35'000.00	Nachführung aufgelaufene Teuerung
0120.3132.00	15'000.00	20'000.00	-5'000.00	Aufwand Eigentalstrasse auf Konto 6190.3132.00
0210.3612.00	20'000.00	25'000.00	-5'000.00	Aufgrund Rechnung 2023 inkl. höherer Scanningtarif
0220.3010.00	1'090'500.00	984'200.00	106'300.00	Zusätzliche Stellen in der Verwaltung
0220.3010.09	-7'000.00	-14'700.00	7'700.00	Keine Rekrutenschule anstehend
0220.3118.00	18'200.00	12'500.00	5'700.00	Einführung neue Baudossier-Software GemDat
0220.3130.00	111'300.00	86'500.00	24'800.00	Verschiebung Erneuerung Homepage und Durchführung Risikobewertung (Informationssicherheit)
0220.3132.00	15'000.00	8'000.00	7'000.00	Grösserer Beratungsaufwand erwartet
0220.3158.00	332'900.00	261'300.00	71'600.00	IT-Auslagerung sowie höhere Software-Kosten aufgrund Teuerung
0220.3161.00	50'000.00	60'000.00	-10'000.00	Tiefere EDV-Mietkosten als angenommen
0290.3120.00	77'600.00	59'800.00	17'800.00	Gestiegene Energiepreise
0290.3144.00	104'300.00	137'300.00	-33'000.00	Keine grösseren Bauprojekte im 2025 geplant

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Der Bereich Öffentliche Ordnung und Sicherheit zeigt ausser den untenstehenden Abweichungen keine grossen Veränderungen gegenüber dem Budget 2024.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
1110.3130.00	50'500.00	38'000.00	12'500.00	Parkkontrollen
1200.3160.00	5'000.00	0.00	5'000.00	Amtslokal neu extern eingemietet
1400.3632.02	292'300.00	262'300.00	30'000.00	Erhöhung Stellenprozente bei FES
1400.3632.03	43'400.00	49'600.00	-6'200.00	Gemäss Budget von Kloten
1400.4210.02	1'000.00	9'000.00	-8'000.00	Alte Fälle, neue Einbürgerungsgebühren laufen neu über 1400.4611.00
1400.4611.00	8'000.00	0.00	8'000.00	Einbürgerungsgebühren
1500.3690.00	321'900.00	0.00	321'900.00	Verrechnung Feuerwehr-Anteil Nürensdorf
1500.3099.00	16'800.00	11'000.00	5'800.00	Mehr Tauglichkeitsuntersuchungen sowie mehr Getränke und Verpflegung bei Übungen
1509.3111.00	56'500.00	7'500.00	49'000.00	Ersatzbeschaffung Hydraulikgeräte
1509.4631.00	28'500.00	4'000.00	24'500.00	Subvention Ersatzbeschaffung Hydraulikgeräte
1509.4690.00	321'900.00	0.00	321'900.00	Verrechnung Feuerwehr-Anteil Nürensdorf
1620.3111.00	15'000.00	25'000.00	-10'000.00	Ausrüstung Notfalltreffpunkte

2

Bildung Kurz und bündig

Zusätzlich zu den untenstehenden Abweichungen ist der Mehraufwand auch auf die höheren Abschreibungen bei den Schulliegenschaften zurückzuführen. Der Ertrag insbesondere die Rückerstattung von Brütten reduziert sich minim.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
2110.3113.00	13'500.00	3'000.00	10'500.00	Ersatz iPads
2120.3010.00	350'000.00	300'000.00	50'000.00	Aufgrund Hochrechnung 2023 ist von steigenden Kosten auszugehen
2120.3010.09	-10'000.00	-1'000.00	-9'000.00	Aufgrund Erfahrungswert weniger Taggelder
2120.3090.00	113'900.00	53'800.00	60'100.00	Mehr Weiterbildungen
2120.3110.00	20'900.00	28'200.00	-7'300.00	Weniger Anschaffungen
2120.3111.00	20'600.00	6'900.00	13'700.00	Neuer Brennofen
2120.3153.00	13'700.00	3'000.00	10'700.00	Miete Wlan-Infrastruktur
2130.3010.00	90'000.00	110'000.00	-20'000.00	Aufgrund Hochrechnung 2023 ist von tieferen Kosten auszugehen
2130.3020.00	30'000.00	12'000.00	18'000.00	Aufgrund Hochrechnung 2023 ist von steigenden Kosten auszugehen
2130.3110.00	10'000.00	3'600.00	6'400.00	Anschaffung Tische
2130.3111.00	10'000.00	3'500.00	6'500.00	Anschaffung Sportmaterial
2130.3113.00	54'200.00	76'100.00	-21'900.00	Wegfall iPad-Ersatz Lehrpersonen
2130.3151.00	4'000.00	20'500.00	-16'500.00	Wegfall Revision Werkstatt-Maschinen
2130.3153.00	12'000.00	3'000.00	9'000.00	Miete Wlan-Infrastruktur
2130.3171.00	115'600.00	93'600.00	22'000.00	Projektwoche Tenero
2130.3612.00	290'000.00	100'000.00	190'000.00	Mehr Schülerinnen und Schüler (SuS) in Sportschulen und im 12. Schuljahr
2130.3631.00	64'400.00	200'000.00	-135'600.00	Weniger SuS im Untergymnasium
2130.4260.00	40'000.00	30'000.00	10'000.00	Mehr Elternbeiträge 12. Schuljahr
2140.3111.00	8'000.00	1'000.00	7'000.00	Anschaffung Klavier
2170.3111.00	33'500.00	19'500.00	14'000.00	Zwei neue Reinigungsmaschinen
2170.3120.00	198'000.00	166'000.00	32'000.00	Gestiegene Energiepreise
2170.3151.00	63'500.00	81'500.00	-18'000.00	Reduktion Wartungs- und Serviceverträge
2170.3170.00	7'200.00	2'100.00	5'100.00	Allfällige Pikettentschädigung
2170.4240.00	62'300.00	67'500.00	-5'200.00	Im Jahr 2024 zu viel budgetiert
2190.3090.00	10'200.00	16'300.00	-6'100.00	Weniger Weiterbildungen
2190.3130.00	130'000.00	86'000.00	44'000.00	Pilotprojekt Geschäftsleitungsmodell
2190.3611.00	360'000.00	420'000.00	-60'000.00	Hochrechnung Volksschulamt
2191.3118.00	0.00	17'000.00	-17'000.00	Wegfall CMI-Projekt Schule
2194.3130.00	0.00	22'000.00	-22'000.00	Keine zusätzlichen Transporte
2195.3171.02	43'300.00	23'000.00	20'300.00	Projektwoche alle 3 Jahre
2195.3171.07	52'100.00	40'100.00	12'000.00	Diverse Projekte
2990.3132.00	0.00	8'000.00	-8'000.00	Verbuchung externe Kursleitungen neu auf Konto 2990.3130.00
2990.3631.00	0.00	38'000.00	-38'000.00	Wegfall Leitungen Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung

3

Kultur, Sport und Freizeit
 Kurz und bündig

Der Aufwand im Bereich Kultur, Sport und Freizeit reduziert sich leicht. Der Ertrag hingegen erhöht sich.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3290.3144.00	8'000.00	40'000.00	-32'000.00	Wegfall Ersatz Wärmepumpe MZH Ebnet (neu in der Investitionsrechnung)
3410.4240.00	12'000.00	2'000.00	10'000.00	Höhere Einnahmen Ladestationen

4

Gesundheit
 Kurz und bündig

Im Bereich der Pflegefinanzierung und der ambulanten Krankenpflege ist weiterhin mit einem Anstieg der Kosten zu rechnen.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
4120.3634.00	150'000.00	180'000.00	-30'000.00	Kleineres Defizit KZU erwartet
4125.3632.46	220'000.00	250'000.00	-30'000.00	Im Jahr 2024 zu viel für Pflegeheim Breite Bassersdorf budgetiert
4125.3634.42	250'000.00	300'000.00	-50'000.00	Im Jahr 2024 zu viel für KZU Bassersdorf budgetiert
4125.3634.43	20'000.00	30'000.00	-10'000.00	Kleinerer Gemeindeanteil erwartet
4215.3634.54	10'000.00	30'000.00	-20'000.00	Im Jahr 2024 zu viel budgetiert
4215.3634.56	300'000.00	80'000.00	220'000.00	Im Jahr 2024 zu wenig budgetiert
4330.3637.00	30'000.00	20'000.00	10'000.00	Mehr Untersuchungen (Zahnarzt)

5

Soziale Sicherheit Kurz und bündig

Der Mehraufwand sowie -ertrag liegt primär an der erneuten Erhöhung der Asyl-Aufnahmequote.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
5120.3635.10	400'000.00	300'000.00	100'000.00	Prämienanstieg, gemäss Hochrechnung
5120.4631.00	340'000.00	300'000.00	40'000.00	Mehr Rückerstattungen erwartet
5220.3637.22	66'000.00	30'000.00	36'000.00	Aufgrund Hochrechnung 2024 ist von steigenden Kosten auszugehen
5220.4637.22	8'000.00	0.00	8'000.00	Erstmals im Budget, gemäss Hochrechnung 2024 ist von Rückerstattungen auszugehen
5320.3637.23	60'000.00	50'000.00	10'000.00	Neue Verordnung ZL per 1.1.2025 (ZLV)
5320.4637.20	20'000.00	40'000.00	-20'000.00	Aufgrund Hochrechnung 2024 ist von tieferen Rückerstattungen auszugehen
5450.4631.00	5'000.00	0.00	5'000.00	Aufgrund Erfahrungswert mehr Rückerstattungen
5720.3637.30	700'000.00	600'000.00	100'000.00	Annahme Zunahme Fallzahlen
5720.4631.00	21'000.00	0.00	21'000.00	Staatsbeitrag neu auf diesem Konto (anstatt 5790.4611.00)
5720.4637.00	400'000.00	100'000.00	300'000.00	Aufgrund Hochrechnung 2024 und Erfahrungswert ist von höheren Rückerstattungen auszugehen
5720.4637.34	100'000.00	200'000.00	-100'000.00	Aufgrund Hochrechnung 2024 und Erfahrungswert ist von tieferen Rückerstattungen auszugehen
5730.3010.00	227'000.00	172'600.00	54'400.00	Zusätzliche Stellen im Asylbereich
5730.3101.00	10'000.00	5'000.00	5'000.00	Ausbau Asylunterkunft und Anmietung Wohnungen
5730.3120.00	20'000.00	15'000.00	5'000.00	Ausbau Asylunterkunft und Anmietung Wohnungen
5730.3130.00	225'000.00	150'700.00	74'300.00	Integrationsmassnahmen, Dolmetscherkosten
5730.3144.00	20'000.00	25'000.00	-5'000.00	Weniger Kosten für den Unterhalt
5730.3160.00	72'100.00	51'000.00	21'100.00	Anmietungen Wohnungen für Asylbereich
5730.3637.02	100'800.00	151'200.00	-50'400.00	Aufgrund Hochrechnung 2024 ist von tieferen Kosten auszugehen
5730.3637.04	50'700.00	24'000.00	26'700.00	Aufgrund Hochrechnung 2024 ist von steigenden Kosten auszugehen
5730.3637.05	378'000.00	193'200.00	184'800.00	Erhöhung Quote Flüchtlinge und Schutzstatus S
5730.4470.00	19'100.00	0.00	19'100.00	Annahme Unter-Mieteinnahmen Eigentalsstrasse 11
5730.4631.00	30'000.00	0.00	30'000.00	Kantonsbeitrag IAZH, Schutzstatus S
5730.4637.01	210'000.00	328'500.00	-118'500.00	Aufgrund Hochrechnung 2024 ist von tieferen Rückerstattungen auszugehen
5730.4637.02	100'800.00	236'500.00	-135'700.00	Aufgrund Hochrechnung 2024 ist von tieferen Rückerstattungen auszugehen
5730.4637.05	378'000.00	291'300.00	86'700.00	Aufgrund Hochrechnung 2024 ist von höheren Rückerstattungen auszugehen
5790.3130.00	62'200.00	20'900.00	41'300.00	Aufgrund Hochrechnung 2024 und der Zunahme von Deutschkursen ist von steigenden Kosten auszugehen
5790.3613.00	50'000.00	37'600.00	12'400.00	Erhöhung Fallpauschale und Abweisungen bei der SVA
5790.4260.00	40'000.00	5'000.00	35'000.00	Mehr Rückerstattungen Sozialhilfe-Unterstützung
5790.4611.00	5'000.00	30'000.00	-25'000.00	Staatsbeitrag neu auf Konto 5720.4631.00
5790.4631.00	152'400.00	122'700.00	29'700.00	Kostendach IAZH
5920.3632.00	25'000.00	15'000.00	10'000.00	Grösstenteils das Inland unterstützen
5930.3638.00	5'000.00	15'000.00	-10'000.00	Grösstenteils das Inland unterstützen

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung
Kurz und bündig

Im Bereich Verkehr und Nachrichtenübermittlung erhöht sich der Aufwand unter anderem aufgrund des Eigentals. Der Ertrag reduziert sich hauptsächlich aufgrund der einmaligen Beteiligung von Kloten am Ortsteil Obholz im Jahr 2024.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
6150.3111.00	12'000.00	70'500.00	-58'500.00	Wegfall Neuanschaffung Transporter
6150.3120.02	58'000.00	45'500.00	12'500.00	Gestiegene Energiepreise
6150.3141.05	65'000.00	45'000.00	20'000.00	Mehr Belagserneuerungen, welche die Aktivierungsgrenze (Investition) nicht erreichen
6150.3141.06	45'000.00	65'000.00	-20'000.00	Reparaturen möglichst in Investitions-Projekte integriert
6150.3141.08	25'000.00	20'000.00	5'000.00	Aufgrund Erfahrungswert ist von steigenden Kosten auszugehen
6150.4612.00	0.00	340'000.00	-340'000.00	Wegfall Abtretung öffentliche Strassen Obholz von Kloten
6190.3132.00	100'000.00	0.00	100'000.00	Neues Konto für Aufwand bezüglich Eigental

7

Umweltschutz und Raumordnung
Kurz und bündig

Der Gesamtaufwand im Bereich Umweltschutz und Raumordnung erhöht sich aufgrund der Sanierung der Schiessanlage.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
7101.3131.00	19'200.00	5'000.00	14'200.00	Wasserverbund B.L.N., Anteil für Abklärungen Wasserbezugskonzession "Givaudan SA"
7101.3132.00	10'900.00	2'500.00	8'400.00	Wasserverbund B.L.N., Anteil hydrogeologischer Untersuchung "Givaudan SA"
7101.4240.03	35'000.00	39'000.00	-4'000.00	Allfälliger neuer Wasserbezug des Golfplatzes über Weiher (Quellenabtretung)
7101.4260.00	80'000.00	50'000.00	30'000.00	Aufgrund Erfahrungswert ist von höheren Rückstattungen auszugehen
7101.4612.00	35'000.00	57'000.00	-22'000.00	Aufgrund Erfahrungswert ist von tieferen Rückstattungen der Wasserversorgung Lindau auszugehen
7201.3132.00	27'300.00	2'500.00	24'800.00	Nachtragen Kanalisationsnetz, neue Pläne mit Obholz
7201.3141.00	5'000.00	15'000.00	-10'000.00	Aufgrund Erfahrungswert ist von tieferen Kosten auszugehen
7301.3130.02	187'600.00	198'700.00	-11'100.00	Aufgrund Erfahrungswert ist von tieferen Kosten auszugehen
7301.4240.01	485'000.00	501'800.00	-16'800.00	Aufgrund Erfahrungswert ist von tieferen Rückstattungen auszugehen
7500.3140.00	32'000.00	15'000.00	17'000.00	Neue Ausgaben Bekämpfung Neophyten
7500.3141.00	0.00	5'000.00	-5'000.00	Unterhalt läuft über Funktion 6150
7690.3132.02	140'000.00	0.00	140'000.00	Sanierung ehemalige Schiessanlage Hundewies
7710.3612.00	65'000.00	75'000.00	-10'000.00	Tiefere Kostenbeteiligung an Friedhof Bassersdorf erwartet

8

Volkswirtschaft
Kurz und bündig

Über den gesamten Bereich Volkswirtschaft bleiben die Kosten wie in den Vorjahren unverändert. Die erwartete höher ausfallende Gewinnausschüttung der ZKB führt zu einem Mehrertrag.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
8600.4604.00	610'000.00	495'700.00	114'300.00	Höhere ZKB-Dividenden-Ausschüttung

9

Finanzen und Steuern
Kurz und bündig

Die Steuererträge fallen voraussichtlich höher aus, weshalb mit leicht steigenden Erträgen gerechnet wird. Im Jahr 2025 wird der Gemeinde Nürensdorf kein Ressourcenausgleich ausbezahlt.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
9100.3181.00	30'000.00	15'000.00	15'000.00	Aufgrund Erfahrungswert mehr Forderungsverluste
9100.4000.10	1'864'800.00	1'345'500.00	519'300.00	Leicht zunehmende Steuererträge, stabile Wirtschaftslage
9100.4000.20	34'000.00	42'000.00	-8'000.00	Internationaler Datenaustausch, Selbstanzeigen variieren
9100.4000.40	168'000.00	105'000.00	63'000.00	Aufgrund Erfahrungswert mehr aktive Steuerauscheidungen
9100.4001.10	403'200.00	496'800.00	-93'600.00	Leicht zunehmende Steuererträge, stabile Wirtschaftslage
9100.4001.20	42'500.00	17'500.00	25'000.00	Internationaler Datenaustausch, Selbstanzeigen variieren
9100.4001.50	-247'000.00	-195'000.00	-52'000.00	Aufgrund Erfahrungswert mehr passive Steuerauscheidungen
9100.4002.00	150'000.00	72'000.00	78'000.00	Mehr Ertrag aufgrund Quellensteuerreform 2021
9100.4010.00	379'800.00	274'100.00	105'700.00	Leicht zunehmende Steuererträge, stabile Wirtschaftslage
9100.4010.10	226'800.00	207'000.00	19'800.00	Leicht zunehmende Steuererträge, stabile Wirtschaftslage
9100.4010.40	70'000.00	150'000.00	-80'000.00	Aufgrund Erfahrungswert mehr aktive Steuerauscheidungen
9100.4010.50	-26'000.00	-13'000.00	-13'000.00	Aufgrund Erfahrungswert mehr passive Steuerauscheidungen
9100.4011.00	189'900.00	91'400.00	98'500.00	Leicht zunehmende Steuererträge, stabile Wirtschaftslage
9101.4022.00	3'200'000.00	2'750'000.00	450'000.00	Mehr Handänderungen
9300.4621.50	0.00	458'000.00	-458'000.00	Kein Ressourcenausgleich (Steuerkraft 2023)
9610.3499.10	40'000.00	45'000.00	-5'000.00	Aufgrund Hochrechnung 2024 ist von höheren Zinsen auszugehen (Zinserhöhung per 01.01.2024)
9610.4402.00	72'000.00	42'000.00	30'000.00	Erhöhung Anteilsschein-Zins Genossenschaft Zentrum Bären
9610.4499.00	5'000.00	0.00	5'000.00	Höhere Zinsen flüssige Mittel

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	4'322'100.00	1'415'400.00	4'012'700.00	1'381'400.00	3'854'622.26	1'324'895.45
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'871'200.00	620'800.00	1'433'900.00	259'600.00	1'454'200.84	293'721.99
2	Bildung	14'182'800.00	1'274'300.00	13'705'500.00	1'308'100.00	13'709'867.35	1'004'080.44
3	Kultur, Sport und Freizeit	704'300.00	41'400.00	719'100.00	31'800.00	798'440.37	43'651.22
4	Gesundheit	4'194'900.00	150'000.00	4'021'000.00	150'000.00	3'993'770.76	150'000.00
5	Soziale Sicherheit	7'521'500.00	3'650'700.00	6'769'800.00	3'457'600.00	6'635'400.95	3'326'430.56
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'421'500.00	1'075'700.00	2'323'900.00	1'442'600.00	2'303'917.25	1'094'584.87
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'613'700.00	2'019'900.00	2'520'200.00	2'058'600.00	2'483'337.30	2'064'698.58
8	Volkswirtschaft	197'500.00	713'000.00	193'300.00	598'200.00	180'050.78	679'293.40
9	Finanzen und Steuern	443'400.00	24'762'900.00	492'100.00	23'560'200.00	769'852.59	27'192'045.61
Total Aufwand / Ertrag		38'472'900.00	35'724'100.00	36'191'500.00	34'248'100.00	36'183'460.45	37'173'402.12
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		0.00	2'748'800.00	0.00	1'943'400.00	989'941.67	0.00
Total		38'472'900.00	38'472'900.00	36'191'500.00	36'191'500.00	37'173'402.12	37'173'402.12

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	4'322'100.00	1'415'400.00 2'906'700.00	4'012'700.00	1'381'400.00 2'631'300.00	3'854'622.26	1'324'895.45 2'529'726.81
1	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	550'600.00	550'600.00	496'500.00	496'500.00	534'890.06	534'890.06
11	Legislative Nettoergebnis	108'000.00	108'000.00	93'900.00	93'900.00	98'468.46	98'468.46
110	Legislative Nettoergebnis	108'000.00	108'000.00	93'900.00	93'900.00	98'468.46	98'468.46
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	24'300.00		23'000.00		26'556.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		953.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		110.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		160.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					25.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00		300.00	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		545.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	38'000.00		25'000.00		29'195.31	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'000.00		3'150.10	
3130.01	Kommunikation, Porti und Frachtkosten	20'000.00		20'000.00		16'581.31	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	13'500.00		13'000.00		13'390.74	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		1'000.00		500.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	900.00		1'500.00		900.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'300.00		6'400.00		6'100.00	
12	Exekutive Nettoergebnis	442'600.00	442'600.00	402'600.00	402'600.00	436'421.60	436'421.60
120	Exekutive Nettoergebnis	442'600.00	442'600.00	402'600.00	402'600.00	436'421.60	436'421.60
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	295'000.00		260'000.00		294'932.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'700.00		16'000.00		18'938.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'000.00		15'000.00		16'106.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'300.00		1'200.00		3'936.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200.00		2'800.00		3'185.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00				358.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'200.00		26'200.00		31'992.15	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	15'000.00		20'000.00		3'493.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'200.00		4'200.00		4'179.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	9'900.00		8'300.00		10'900.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	45'600.00		48'400.00		48'400.00	
2	Allgemeine Dienste	3'771'500.00	1'415'400.00	3'516'200.00	1'381'400.00	3'319'732.20	1'324'895.45
	Nettoergebnis		2'356'100.00		2'134'800.00		1'994'836.75
21	Finanz- und Steuerverwaltung	850'900.00	266'200.00	812'600.00	268'200.00	777'403.95	267'584.50
	Nettoergebnis		584'700.00		544'400.00		509'819.45
210	Finanz- und Steuerverwaltung	850'900.00	266'200.00	812'600.00	268'200.00	777'403.95	267'584.50
	Nettoergebnis		584'700.00		544'400.00		509'819.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	628'000.00		595'900.00		584'266.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'242.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'300.00		38'200.00		37'975.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'500.00		60'400.00		59'746.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'200.00		8'700.00		9'141.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'800.00		6'400.00		6'386.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'600.00		5'100.00		5'075.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'500.00		5'500.00		5'415.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00				395.00	
3100.00	Büromaterial					44.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		500.00		100.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		9'100.00		5'459.63	
3130.01	Kommunikation, Porti und Frachtkosten	5'500.00		6'000.00		5'488.31	
3130.06	Betreibungskosten	17'500.00		18'000.00		15'853.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		132.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'500.00		5'000.00		3'155.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00		1'976.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'000.00		27'000.00		22'636.31	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'000.00		25'000.00		15'399.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		500.00		450.00
4210.03	Inkassogebühren		13'000.00		15'000.00		14'174.25
4499.00	Übrige Finanzerträge						59.35
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		203'000.00		203'000.00		207'692.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		45'000.00		45'000.00		40'508.90
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		4'700.00		4'700.00		4'700.00
22	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	2'244'200.00	1'063'200.00 1'181'000.00	2'023'100.00	1'023'300.00 999'800.00	1'844'890.61	967'630.40 877'260.21
220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	2'244'200.00	1'063'200.00 1'181'000.00	2'023'100.00	1'023'300.00 999'800.00	1'844'890.61	967'630.40 877'260.21
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	15'200.00		15'000.00		14'709.80	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000.00		1'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'090'500.00		984'200.00		947'073.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'000.00		-14'700.00		-25'891.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	67'100.00		63'800.00		60'792.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	104'700.00		98'600.00		91'302.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'600.00		13'800.00		13'650.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'800.00		10'600.00		10'275.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'500.00		8'500.00		8'048.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	25'000.00		21'000.00		23'192.25	
3091.00	Personalwerbung	4'400.00		4'400.00		1'416.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	36'000.00		35'700.00		16'667.05	
3100.00	Büromaterial	26'300.00		22'500.00		19'378.33	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		10'000.00		7'356.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'700.00		1'700.00		1'347.05	
3106.00	Medizinisches Material	500.00		500.00		56.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000.00		4'000.00		3'701.57	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00		2'000.00		6'093.20	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software)	18'200.00		12'500.00		9'194.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	111'300.00		86'500.00		104'061.25	
3130.01	Kommunikation, Porti und Frachtkosten	38'500.00		34'500.00		33'210.83	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	15'000.00		8'000.00		31'106.30	
3132.01	Baukontrollen	155'000.00		150'000.00		133'694.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	35'300.00		34'000.00		19'501.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		3'900.00		3'991.99	
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00		700.00		395.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		6'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		991.90	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		1'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	332'900.00		261'300.00		246'166.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	50'000.00		60'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'900.00		8'900.00		7'509.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'500.00		1'500.00		1'451.03	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	13'500.00		13'500.00		13'517.06	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	35'800.00		57'200.00		40'928.05	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen			500.00			
4210.01	Baubewilligungsgebühren		170'000.00	170'000.00		137'698.55	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		57'000.00	60'500.00			
4250.00	Verkäufe					28.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'300.00	2'300.00		2'000.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten					1'503.85	
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		146'900.00	114'400.00		150'800.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		687'000.00	675'600.00		675'600.00	
29	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	676'400.00	86'000.00	680'500.00	89'900.00	697'437.64	89'680.55
			590'400.00		590'600.00		607'757.09
290	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	676'400.00	86'000.00	680'500.00	89'900.00	697'437.64	89'680.55
			590'400.00		590'600.00		607'757.09
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	56'300.00		56'000.00		56'621.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'600.00		3'600.00		3'375.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'100.00		7'100.00		6'774.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800.00		800.00		761.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		600.00		567.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		500.00		452.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'500.00		5'500.00		1'965.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'300.00		7'300.00		6'520.18	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'800.00		3'800.00		10'839.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	77'600.00		59'800.00		71'622.96	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'500.00		14'500.00		36'308.10	
3130.01	Kommunikation, Porti und Frachtkosten	1'200.00		1'200.00		2'070.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'900.00		7'500.00		6'647.59	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	500.00		500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	104'300.00		137'300.00		132'976.61	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000.00		7'000.00		17'000.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		442.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	191'700.00		179'100.00		165'348.16	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'800.00		10'800.00		10'841.54	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	13'900.00		16'500.00		12'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	159'000.00		160'700.00		153'800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'100.00		9'000.00		6'073.25
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		30'900.00		30'900.00		35'852.00
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		3'000.00		3'000.00		550.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		5'000.00		5'000.00		5'205.30
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		42'000.00		42'000.00		42'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'871'200.00	620'800.00	1'433'900.00	259'600.00	1'454'200.84	293'721.99
	Nettoergebnis		1'250'400.00		1'174'300.00		1'160'478.85
11	Öffentliche Sicherheit	248'800.00	3'600.00	234'800.00	3'600.00	244'342.05	3'270.00
	Nettoergebnis		245'200.00		231'200.00		241'072.05
111	Polizei	248'800.00	3'600.00	234'800.00	3'600.00	244'342.05	3'270.00
	Nettoergebnis		245'200.00		231'200.00		241'072.05
1110	Polizei	248'800.00	3'600.00	234'800.00	3'600.00	244'342.05	3'270.00
	Nettoergebnis		245'200.00		231'200.00		241'072.05
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					48.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		2'020.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'500.00		38'000.00		45'201.75	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	80'600.00		79'800.00		79'772.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	18'700.00		16'500.00		20'300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	96'500.00		98'000.00		97'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'600.00		3'600.00		3'270.00
12	Rechtsprechung Nettoergebnis	25'900.00	5'000.00 20'900.00	21'300.00	5'000.00 16'300.00	20'186.15	3'900.00 16'286.15
120	Rechtsprechung Nettoergebnis	25'900.00	5'000.00 20'900.00	21'300.00	5'000.00 16'300.00	20'186.15	3'900.00 16'286.15
1200	Rechtsprechung Nettoergebnis	25'900.00	5'000.00 20'900.00	21'300.00	5'000.00 16'300.00	20'186.15	3'900.00 16'286.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'100.00		16'100.00		14'709.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		944.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		66.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		100.00		158.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00				4'306.40	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000.00		5'000.00		3'900.00
14	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	628'300.00	94'100.00 534'200.00	586'700.00	92'400.00 494'300.00	562'991.05	97'759.00 465'232.05
140	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	628'300.00	94'100.00 534'200.00	586'700.00	92'400.00 494'300.00	562'991.05	97'759.00 465'232.05
1400	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	628'300.00	94'100.00 534'200.00	586'700.00	92'400.00 494'300.00	562'991.05	97'759.00 465'232.05
3100.00	Büromaterial	100.00		200.00		87.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00				1'672.70	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	45'300.00		43'400.00		28'755.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200.00		200.00		643.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'400.00		2'400.00		2'417.33	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	36'600.00		33'000.00		41'329.40	
3632.01	Gemeindebeiträge (Betreibungsamt)	34'000.00		34'000.00		40'959.92	
3632.02	Gemeindebeiträge (FES, KESB)	292'300.00		262'300.00		227'168.60	
3632.03	Gemeindebeiträge (Zivilstandsamt)	43'400.00		49'600.00		50'956.95	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	30'600.00		23'700.00		31'100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	141'400.00		137'900.00		137'900.00	
4120.00	Konzessionen		1'000.00		1'900.00		1'030.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		78'600.00		75'000.00		80'123.60
4210.02	Einbürgerungsgebühren		1'000.00		9'000.00		8'900.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		6'000.00		7'275.40
4270.00	Bussen		500.00		500.00		30.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		8'000.00				400.00
15	Feuerwehr	814'400.00	492'500.00	436'800.00	145'000.00	442'080.59	133'592.99
	Nettoergebnis		321'900.00		291'800.00		308'487.60
150	Feuerwehr	814'400.00	492'500.00	436'800.00	145'000.00	442'080.59	133'592.99
	Nettoergebnis		321'900.00		291'800.00		308'487.60
1500	Feuerwehr	321'900.00				442'080.59	133'592.99
	Nettoergebnis		321'900.00				308'487.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					242'146.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					5'394.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					34'339.65	
3091.00	Personalwerbung					1'044.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand					17'589.45	
3100.00	Büromaterial					465.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					7'939.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					1'873.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					3'706.63	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					10'682.34	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					3'399.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien					5'619.12	
3137.00	Steuern und Abgaben					140.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					23'394.04	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					342.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					16'300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					317.80	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					9'601.29	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Inv.Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					3'583.97	
3690.00	Übriger Transferaufwand	321'900.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					12'200.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten					42'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						9'769.90
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						121'834.80
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						1'988.29
1509	Regionale Feuerwehrorganisation	492'500.00	492'500.00	436'800.00	145'000.00		
	Nettoergebnis				291'800.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	245'000.00		240'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000.00		5'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	34'000.00		35'000.00			
3091.00	Personalwerbung	1'500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'800.00		11'000.00			
3100.00	Büromaterial	500.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		10'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		2'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	56'500.00		7'500.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'000.00		8'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'300.00		5'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'700.00		6'300.00			
3137.00	Steuern und Abgaben			500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'300.00		20'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			300.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	17'500.00		16'300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		1'000.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'600.00		9'600.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Inv.Beträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'600.00		3'600.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'200.00		12'200.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	42'000.00		42'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000.00		15'000.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		127'100.00		126'000.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		28'500.00		4'000.00		
4690.00	Übriger Transferertrag		321'900.00				
16	Verteidigung	153'800.00	25'600.00	154'300.00	13'600.00	184'601.00	55'200.00
	Nettoergebnis		128'200.00		140'700.00		129'401.00
161	Militärische Verteidigung	15'000.00		15'000.00		38'838.45	
	Nettoergebnis		15'000.00		15'000.00		38'838.45
1610	Militärische Verteidigung	15'000.00		15'000.00		38'838.45	
	Nettoergebnis		15'000.00		15'000.00		38'838.45
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'000.00		15'000.00		38'838.45	
162	Zivile Verteidigung	138'800.00	25'600.00	139'300.00	13'600.00	145'762.55	55'200.00
	Nettoergebnis		113'200.00		125'700.00		90'562.55
1620	Zivilschutz	138'800.00	25'600.00	139'300.00	13'600.00	145'762.55	55'200.00
	Nettoergebnis		113'200.00		125'700.00		90'562.55
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					2'017.63	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00		25'000.00		4'702.48	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			500.00		-176.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		2'000.00		570.55	
3130.01	Kommunikation, Porti und Frachtkosten	2'000.00		2'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'200.00		1'115.89	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'500.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	92'700.00		92'700.00		82'432.00	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	25'000.00		13'000.00		53'600.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200.00		200.00		300.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'100.00		1'200.00		1'200.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		600.00		600.00		1'600.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		25'000.00		13'000.00		53'600.00
2	BILDUNG	14'182'800.00	1'274'300.00	13'705'500.00	1'308'100.00	13'709'867.35	1'004'080.44
	Nettoergebnis		12'908'500.00		12'397'400.00		12'705'786.91
21	Obligatorische Schule	13'270'400.00	1'208'300.00	12'759'900.00	1'238'100.00	12'991'130.55	935'983.44
	Nettoergebnis		12'062'100.00		11'521'800.00		12'055'147.11
211	Eingangsstufe	1'216'700.00		1'141'500.00		1'118'020.57	
	Nettoergebnis		1'216'700.00		1'141'500.00		1'118'020.57
2110	Kindergarten	1'216'700.00		1'141'500.00		1'118'020.57	
	Nettoergebnis		1'216'700.00		1'141'500.00		1'118'020.57
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'000.00		80'000.00		70'172.65	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	330'000.00		325'000.00		301'195.40	
3020.01	Stellvertretungen	9'000.00		9'000.00		6'784.50	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-1'000.00		-1'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	2'800.00		2'800.00		2'478.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'000.00		24'000.00		23'883.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	58'000.00		51'500.00		51'793.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'800.00		5'500.00		5'227.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'400.00		4'400.00		4'063.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'800.00		7'500.00		7'439.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000.00		7'600.00		2'415.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'700.00		2'700.00		226.35	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		1'839.79	
3104.00	Lehrmittel	17'500.00		17'500.00		14'768.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'500.00		500.00		339.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		4'500.00		1'985.40	
3113.00	Anschaffung Hardware	13'500.00		3'000.00		3'821.49	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software)	1'200.00		1'500.00		2'785.10	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'000.00		1'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'000.00		3'000.00		8'895.51	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	12'500.00		12'500.00		5'399.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'000.00		3'000.00		2'189.46	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'500.00		2'500.00		1'069.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	600'000.00		550'000.00		561'020.01	
3611.02	Entschädigungen an den Kanton Stellvertretungen	20'000.00		20'000.00		38'228.01	
212	Primarstufe	4'361'900.00	20'000.00	4'146'300.00	20'000.00	4'176'474.78	19'598.00
	Nettoergebnis		4'341'900.00		4'126'300.00		4'156'876.78
2120	Primarstufe	4'361'900.00	20'000.00	4'146'300.00	20'000.00	4'176'474.78	19'598.00
	Nettoergebnis		4'341'900.00		4'126'300.00		4'156'876.78
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	350'000.00		300'000.00		315'577.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'000.00		-1'000.00		-14'306.75	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	420'000.00		400'000.00		393'675.10	
3020.01	Stellvertretungen	45'000.00		45'000.00		33'673.70	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-5'000.00		-500.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	5'000.00		4'500.00		4'074.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	51'000.00		44'800.00		46'834.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	85'000.00		66'000.00		73'465.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'900.00		8'600.00		9'165.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'100.00		7'200.00		7'877.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	29'600.00		26'500.00		28'100.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	113'900.00		53'800.00		26'387.52	
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'100.00		15'100.00		9'631.01	
3100.00	Büromaterial	10'000.00		10'000.00		9'991.34	
3104.00	Lehrmittel	6'700.00		6'700.00		5'783.53	
3104.02	Lehrmittel SH Sunnerain	55'100.00		59'000.00		44'466.17	
3104.03	Material Freifächer/Kurse	2'000.00		2'000.00		531.55	
3104.04	Lehrmittel Handarbeit SH Ebnet	26'900.00		24'900.00		16'405.39	
3104.05	Lehrmittel Handarbeit SH Sunnerain	14'400.00		10'000.00		4'777.68	
3104.06	Lehrmittel Privatschulen	1'000.00		1'000.00			
3104.07	Lehrmittel SH Ebnet	96'300.00		88'400.00		87'306.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	20'900.00		28'200.00		4'155.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'600.00		6'900.00		13'922.46	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	73'000.00		80'600.00		55'167.57	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software)	4'300.00		4'000.00		16'264.93	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		5'000.00		2'564.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'000.00		6'000.00		6'239.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'900.00		18'300.00		16'980.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		1'738.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'800.00		18'600.00		9'781.78	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	13'700.00		3'000.00		149.39	
3162.00	Raten für operatives Leasing	7'500.00		10'000.00		6'881.16	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'200.00		1'650.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	99'000.00		91'500.00		53'840.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'700'000.00		2'650'000.00		2'730'311.03	
3611.02	Entschädigungen an den Kanton Stellvertretungen	50'000.00		50'000.00		153'410.27	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00		20'000.00		19'598.00
213	Sekundarstufe	2'547'100.00	823'200.00	2'488'500.00	837'900.00	2'574'281.36	583'316.65
	Nettoergebnis		1'723'900.00		1'650'600.00		1'990'964.71
2130	Sekundarstufe	2'547'100.00	823'200.00	2'488'500.00	837'900.00	2'574'281.36	583'316.65
	Nettoergebnis		1'723'900.00		1'650'600.00		1'990'964.71
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	90'000.00		110'000.00		94'062.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000.00		-1'000.00		-540.60	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	30'000.00		12'000.00		15'238.15	
3020.01	Stellvertretungen	10'000.00		10'000.00		10'071.65	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen			-500.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	400.00		200.00		256.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000.00		8'500.00		7'242.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'600.00		8'500.00		7'921.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600.00		1'500.00		1'467.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'400.00		1'218.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'600.00		13'500.00		13'949.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	30'000.00		31'000.00		12'358.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'000.00		7'000.00		5'663.92	
3100.00	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		5'214.82	
3104.00	Lehrmittel					230.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.03	Lehrmittel Freifächer/Kurse	16'500.00		16'500.00		8'522.83	
3104.04	Lehrmittel Handarbeit	13'000.00		12'500.00		11'427.85	
3104.05	Lehrmittel Hauswirtschaft	21'000.00		21'000.00		21'627.02	
3104.06	Lehrmittel Privatschulen	2'000.00		1'000.00		1'143.85	
3104.08	Lehrmittel Oberstufe	79'200.00		78'900.00		70'771.18	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000.00		3'600.00		53'092.52	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		3'500.00		19'209.15	
3113.00	Anschaffung Hardware	54'200.00		76'100.00		43'614.52	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software)	9'900.00		9'000.00		5'693.21	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		775.10	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'000.00		1'000.00		690.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	12'000.00		14'100.00		15'121.14	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		188.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		20'500.00		2'973.41	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	12'000.00		3'000.00		1'030.03	
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'500.00		5'000.00		3'440.58	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		570.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	115'600.00		93'600.00		85'457.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'600'000.00		1'600'000.00		1'741'026.07	
3611.02	Entschädigungen an den Kanton Stellvertretungen	20'000.00		20'000.00		38'398.06	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	290'000.00		100'000.00		210'755.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	64'400.00		200'000.00		64'400.00	
4250.00	Verkäufe		2'000.00		2'000.00		9'665.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'000.00		30'000.00		92'601.65
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		781'200.00		805'900.00		481'050.00
214	Musikschulen	333'000.00		326'000.00		329'325.61	
	Nettoergebnis		333'000.00		326'000.00		329'325.61
2140	Musikschulen	333'000.00		326'000.00		329'325.61	
	Nettoergebnis		333'000.00		326'000.00		329'325.61
3111.00	Anschaffung Musikinstrumente	8'000.00		1'000.00		1'038.30	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'000.00		1'000.00		3'586.41	
3151.00	Unterhalt Musikinstrumente	1'500.00		1'500.00		1'995.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	320'000.00		320'000.00		317'554.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'500.00		2'500.00		5'151.60	
217	Schulliegenschaften Nettoergebnis	2'808'400.00	363'200.00 2'445'200.00	2'620'000.00	377'800.00 2'242'200.00	2'904'268.61	331'140.79 2'573'127.82
2170	Schulliegenschaften Nettoergebnis	2'808'400.00	363'200.00 2'445'200.00	2'620'000.00	377'800.00 2'242'200.00	2'904'268.61	331'140.79 2'573'127.82
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	406'800.00		382'500.00		346'000.35	
3010.01	Besoldung Reinigungspersonal	260'700.00		258'600.00		257'060.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'000.00		-3'000.00		-20'109.20	
3049.00	Pikettentschädigungen	500.00		500.00		320.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'800.00		41'100.00		36'894.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'900.00		59'100.00		49'970.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'300.00		9'900.00		9'709.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'200.00		6'900.00		6'205.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'000.00		5'500.00		4'964.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'000.00		13'000.00		4'756.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000.00		6'000.00		2'166.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	57'000.00		57'000.00		108'630.58	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'500.00		19'500.00		74'057.97	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	198'000.00		166'000.00		200'805.36	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	93'700.00		93'700.00		244'002.06	
3130.01	Kommunikation, Porti und Frachtkosten	13'500.00		13'500.00		9'940.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	35'800.00		33'000.00		30'403.82	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'500.00		1'500.00		648.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	305'000.00		316'000.00		526'529.98	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	63'500.00		81'500.00		47'056.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					2'013.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'200.00		2'100.00		2'083.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		400.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	3'200.00		1'900.00		1'922.32	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'038'700.00		891'500.00		837'181.45	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'000.00		26'300.00			
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	6'100.00		6'100.00		6'053.47	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	21'600.00		28'000.00		17'200.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	96'900.00		100'300.00		97'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		62'300.00		67'500.00		36'050.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'100.00		11'000.00		6'151.01
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		98'600.00		110'300.00		95'743.55
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		40'000.00		40'000.00		52'295.73
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		152'200.00		149'000.00		140'900.00
218	Tagesbetreuung	163'700.00		160'200.00		193'472.85	
	Nettoergebnis		163'700.00		160'200.00		193'472.85
2180	Tagesbetreuung	163'700.00		160'200.00		193'472.85	
	Nettoergebnis		163'700.00		160'200.00		193'472.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'000.00		37'000.00		36'294.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300.00		2'000.00		2'085.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		500.00		481.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		351.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		300.00		311.85	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	120'000.00		120'000.00		153'947.60	
219	Obligatorische Schule, Übriges	1'839'600.00	1'900.00	1'877'400.00	2'400.00	1'695'286.77	1'928.00
	Nettoergebnis		1'837'700.00		1'875'000.00		1'693'358.77
2190	Schulleitung	687'300.00		717'700.00		646'216.31	
	Nettoergebnis		687'300.00		717'700.00		646'216.31
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	98'000.00		100'000.00		94'563.30	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'200.00		4'000.00		6'145.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'000.00		50'000.00		19'294.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'782.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'800.00		9'900.00		7'311.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'200.00		11'000.00		2'335.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		600.00		974.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'400.00		1'229.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400.00		3'700.00		3'083.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'200.00		16'300.00		9'491.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'500.00		2'647.63	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'800.00		9'800.00		8'521.55	
3104.00	Lehrmittel	2'500.00		2'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	130'000.00		86'000.00		119'690.15	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	360'000.00		420'000.00		375'711.83	
2191	Schulverwaltung	293'700.00	1'900.00	317'000.00	1'900.00	318'868.93	1'928.00
	Nettoergebnis		291'800.00		315'100.00		316'940.93
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	221'400.00		231'700.00		228'333.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'200.00		14'900.00		14'794.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'200.00		30'000.00		29'282.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'200.00		3'400.00		3'338.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400.00		2'500.00		2'488.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300.00		2'000.00		1'981.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		500.00		780.00	
3091.00	Personalwerbung					651.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		878.05	
3100.00	Büromaterial					163.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					7.95	
3113.00	Anschaffung Hardware					589.96	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			17'000.00		18'529.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		2'252.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					604.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	12'000.00		12'000.00		12'393.17	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'900.00		1'900.00		1'928.00
2192	Volksschule, Sonstiges	290'600.00		292'900.00	500.00	313'159.68	
	Nettoergebnis		290'600.00		292'400.00		313'159.68
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	130'000.00		125'000.00		125'365.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'300.00		8'000.00		8'049.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'800.00		18'500.00		18'360.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'900.00		1'800.00		1'816.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'400.00		1'353.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'100.00		1'077.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'500.00		16'500.00		14'096.90	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften Schule			100.00		50.00	
3103.02	Fachliteratur, Zeitschriften, SH Sunnerain	6'000.00		3'000.00		719.90	
3103.07	Fachliteratur, Zeitschriften, SH Ebnet	1'000.00		3'000.00		2'754.80	
3103.08	Fachliteratur, Zeitschriften, SH Hatzenbühl	1'000.00		3'000.00		1'581.81	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'000.00		83'000.00		108'590.95	
3130.01	Kommunikation, Porti und Frachtkosten	300.00		500.00		276.20	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'000.00		5'000.00		2'864.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'800.00		3'800.00		6'984.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'600.00		10'000.00		10'500.57	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		1'200.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'500.00		7'500.00		8'267.25	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500.00		500.00		447.10	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				500.00		
2193	Schulpsychologischer Dienst	140'800.00		140'100.00		115'228.04	
	Nettoergebnis		140'800.00		140'100.00		115'228.04
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	95'000.00		95'000.00		81'799.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'100.00		6'100.00		5'252.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'300.00		11'000.00		9'497.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400.00		1'400.00		1'185.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'100.00		883.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		900.00		703.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		3'000.00		760.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	500.00					
3104.00	Lehrmittel	3'000.00		2'500.00		1'407.64	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software)	1'000.00				854.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000.00		14'000.00		9'110.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'000.00		2'000.00		2'412.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000.00		2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		600.00		1'361.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2194	Schulbus Nettoergebnis	192'500.00	192'500.00	210'100.00	210'100.00	199'841.01	199'841.01
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	134'100.00		131'400.00		142'346.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'600.00		8'400.00		8'066.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'000.00		9'800.00		10'483.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'900.00		1'800.00		1'938.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'400.00		1'431.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'200.00		1'224.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00		1'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		500.00		924.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00		7'013.92	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			22'000.00			
3130.01	Kommunikation, Porti und Frachtkosten	800.00		800.00		552.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'600.00		3'000.00		2'607.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'200.00		1'200.00		1'218.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		3'947.45	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'600.00		16'600.00		16'587.79	
2195	Schulveranstaltungen Nettoergebnis	234'700.00	234'700.00	199'600.00	199'600.00	101'972.80	101'972.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00					
3171.01	Aktivitäten Kindergarten	5'000.00		5'000.00		5'755.11	
3171.02	Aktivitäten SH Sonnenrain	43'300.00		23'000.00		12'138.44	
3171.07	Aktivitäten SH Ebnet	52'100.00		40'100.00		24'093.91	
3171.08	Aktivitäten SH Hatzenbühl	33'500.00		31'500.00		21'447.44	
3171.09	Ausserschulzeitliche Veranstaltungen	15'000.00		15'000.00		413.90	
3171.10	Schwimmbadbesuche	85'000.00		85'000.00		38'124.00	
22	Sonderschulen Nettoergebnis	879'600.00	46'000.00 833'600.00	867'800.00	45'000.00 822'800.00	704'248.20	49'150.00 655'098.20
220	Sonderschulen Nettoergebnis	879'600.00	46'000.00 833'600.00	867'800.00	45'000.00 822'800.00	704'248.20	49'150.00 655'098.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2200	Sonderschulen Nettoergebnis	879'600.00	46'000.00 833'600.00	867'800.00	45'000.00 822'800.00	704'248.20	49'150.00 655'098.20
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		5'000.00		1'282.90	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	776'600.00		762'800.00		573'490.30	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	100'000.00		100'000.00		129'475.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		10'000.00		13'150.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		36'000.00		35'000.00		36'000.00
29	Übriges Bildungswesen Nettoergebnis	32'800.00	20'000.00 12'800.00	77'800.00	25'000.00 52'800.00	14'488.60 4'458.40	18'947.00
299	Bildung, Übriges Nettoergebnis	32'800.00	20'000.00 12'800.00	77'800.00	25'000.00 52'800.00	14'488.60 4'458.40	18'947.00
2990	Bildung, Übriges Nettoergebnis	32'800.00	20'000.00 12'800.00	77'800.00	25'000.00 52'800.00	14'488.60 4'458.40	18'947.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'000.00		29'000.00		1'030.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		4.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			8'000.00		12'601.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'500.00		1'500.00		852.70	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			38'000.00			
4231.00	Kursgelder		20'000.00		25'000.00		18'947.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	704'300.00	41'400.00 662'900.00	719'100.00	31'800.00 687'300.00	798'440.37	43'651.22 754'789.15
31	Kulturerbe Nettoergebnis	59'900.00	59'900.00	56'600.00	56'600.00	53'892.31	53'892.31

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311	Museen und bildende Kunst Nettoergebnis	44'900.00	44'900.00	41'600.00	41'600.00	53'892.31	53'892.31
3110	Museen und bildende Kunst Nettoergebnis	44'900.00	44'900.00	41'600.00	41'600.00	53'892.31	53'892.31
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		600.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		2'000.00		1'663.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'000.00		14'000.00		32'140.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		400.00		423.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'000.00		10'000.00		5'478.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'500.00		7'500.00		7'484.85	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	5'200.00		5'200.00		5'201.56	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00		200.00		300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'300.00		1'200.00		1'200.00	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz Nettoergebnis	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00		
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz Nettoergebnis	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00		
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	15'000.00		15'000.00			
32	Kultur, übrige Nettoergebnis	444'400.00	23'400.00 421'000.00	469'100.00	23'800.00 445'300.00	495'245.34	27'214.10 468'031.24
321	Bibliotheken Nettoergebnis	249'300.00	14'400.00 234'900.00	244'700.00	14'800.00 229'900.00	244'159.48	14'251.60 229'907.88
3210	Bibliotheken Nettoergebnis	249'300.00	14'400.00 234'900.00	244'700.00	14'800.00 229'900.00	244'159.48	14'251.60 229'907.88
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	162'500.00		161'900.00		159'033.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'400.00		9'300.00		10'194.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'000.00		18'900.00		18'163.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'400.00		2'100.00		2'299.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		1'600.00		1'714.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'200.00		1'365.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'400.00		1'200.00		735.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'700.00		3'500.00		3'264.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		1'881.10	
3103.00	Medienanschaffungen	28'000.00		28'000.00		27'977.43	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'200.00		2'000.00		2'028.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					1'760.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00		2'507.15	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'000.00		2'000.00		1'300.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'000.00		1'410.26	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'300.00		6'300.00		6'261.79	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	800.00		800.00		760.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00		200.00		300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'300.00		1'200.00		1'200.00	
4210.04	Mahngebühren		600.00		600.00		745.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'000.00		11'800.00		11'265.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'200.00		800.00		691.60
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'500.00		1'500.00		1'450.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		100.00		100.00		100.00
329	Kultur, Übriges	195'100.00	9'000.00	224'400.00	9'000.00	251'085.86	12'962.50
	Nettoergebnis		186'100.00		215'400.00		238'123.36
3290	Kultur, Übriges	195'100.00	9'000.00	224'400.00	9'000.00	251'085.86	12'962.50
	Nettoergebnis		186'100.00		215'400.00		238'123.36
3000.00	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	13'000.00		12'100.00		12'608.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		200.00		404.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		57.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		68.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand					600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		818.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		500.00		29'110.12	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		3'500.00		10'132.25	
3130.01	Kommunikation, Porti und Frachtkosten	1'000.00		1'000.00		588.00	
3130.05	Veranstaltungen	52'000.00		46'000.00		39'106.83	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		200.00		671.58	
3134.01	Oldtimer Packard	2'000.00		2'000.00		965.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000.00		40'000.00		64'229.23	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00				5'746.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		2'083.26	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	24'300.00		37'000.00		8'996.29	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	17'000.00		17'000.00		15'700.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'800.00		5'000.00		6'300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	58'400.00		54'700.00		52'900.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		9'000.00		9'000.00		12'962.50
33	Medien	50'000.00		48'000.00		46'095.60	
	Nettoergebnis		50'000.00		48'000.00		46'095.60
332	Massenmedien	50'000.00		48'000.00		46'095.60	
	Nettoergebnis		50'000.00		48'000.00		46'095.60
3320	Massenmedien	50'000.00		48'000.00		46'095.60	
	Nettoergebnis		50'000.00		48'000.00		46'095.60
3102.00	Drucksachen, Publikationen	50'000.00		48'000.00		46'095.60	
34	Sport und Freizeit	150'000.00	18'000.00	145'400.00	8'000.00	203'207.12	16'437.12
	Nettoergebnis		132'000.00		137'400.00		186'770.00
341	Sport	111'000.00	18'000.00	109'500.00	8'000.00	158'869.15	16'437.12
	Nettoergebnis		93'000.00		101'500.00		142'432.03
3410	Sport	111'000.00	18'000.00	109'500.00	8'000.00	158'869.15	16'437.12
	Nettoergebnis		93'000.00		101'500.00		142'432.03
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		10'000.00		35'898.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000.00		5'000.00		3'666.19	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	25'000.00		26'000.00		27'091.98	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'500.00		1'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		3'000.00		1'205.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'300.00		5'300.00		5'287.32	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV					27'428.97	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'900.00		18'900.00		20'923.41	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'000.00		13'000.00		11'700.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'500.00		6'300.00		6'167.58	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'300.00		20'500.00		19'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'000.00		2'000.00		11'581.77
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		6'000.00		6'000.00		4'855.35
342	Freizeit	39'000.00		35'900.00		44'337.97	
	Nettoergebnis		39'000.00		35'900.00		44'337.97
3420	Freizeit	39'000.00		35'900.00		44'337.97	
	Nettoergebnis		39'000.00		35'900.00		44'337.97
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		200.00		167.90	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	16'000.00		12'000.00		16'877.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00		200.00		200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV					5'692.12	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'100.00		2'500.00		3'100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'400.00		19'000.00		18'300.00	
4	GESUNDHEIT	4'194'900.00	150'000.00	4'021'000.00	150'000.00	3'993'770.76	150'000.00
	Nettoergebnis		4'044'900.00		3'871'000.00		3'843'770.76
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	2'889'400.00	150'000.00	2'925'500.00	150'000.00	3'026'185.69	150'000.00
	Nettoergebnis		2'739'400.00		2'775'500.00		2'876'185.69

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	2'889'400.00	150'000.00 2'739'400.00	2'925'500.00	150'000.00 2'775'500.00	3'026'185.69	150'000.00 2'876'185.69
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	329'400.00	150'000.00 179'400.00	355'500.00	150'000.00 205'500.00	631'464.74	150'000.00 481'464.74
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000.00		5'000.00		6'109.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		1'000.00		4'909.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		400.00		335.79	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		6'000.00		4'893.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	156'000.00		156'000.00		149'784.40	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	150'000.00		180'000.00		453'543.00	
3650.40	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmungen					4'389.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'200.00		1'000.00		1'400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'700.00		6'100.00		6'100.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		150'000.00		150'000.00		150'000.00
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	2'560'000.00	2'560'000.00	2'570'000.00	2'570'000.00	2'394'720.95	2'394'720.95
3632.46	Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	220'000.00		250'000.00		194'711.55	
3634.41	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Langzeitpflege - Normdefizit	1'700'000.00		1'650'000.00		1'588'852.70	
3634.42	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Langzeitpflege - über dem Normdefizit	250'000.00		300'000.00		178'277.80	
3634.43	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Unterkunft und Betreuung	20'000.00		30'000.00		11'466.45	
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	20'000.00		20'000.00		23'653.00	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	350'000.00		320'000.00		397'759.45	
42	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	1'166'000.00	1'166'000.00	967'000.00	967'000.00	839'735.19	839'735.19

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
421	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	1'166'000.00	1'166'000.00	967'000.00	967'000.00	839'735.19	839'735.19
4210	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	3'565.00	3'565.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00		5'000.00		3'565.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex) Nettoergebnis	1'161'000.00	1'161'000.00	962'000.00	962'000.00	836'170.19	836'170.19
3634.51	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Pflegeleistungen - Normdefizit	850'000.00		850'000.00		691'127.70	
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für nichtpflegerische Spitex- Leistungen	10'000.00		30'000.00		2'400.10	
3634.56	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	300'000.00		80'000.00		141'722.89	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'000.00		2'000.00		919.50	
43	Gesundheitsprävention Nettoergebnis	90'100.00	90'100.00	77'000.00	77'000.00	79'166.45	79'166.45
431	Alkohol- und Drogenprävention Nettoergebnis	44'000.00	44'000.00	44'000.00	44'000.00	38'176.60	38'176.60
4310	Alkohol- und Drogenprävention Nettoergebnis	44'000.00	44'000.00	44'000.00	44'000.00	38'176.60	38'176.60
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	44'000.00		44'000.00		38'176.60	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige Nettoergebnis	3'500.00	3'500.00			3'399.00	3'399.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige Nettoergebnis	3'500.00	3'500.00			3'399.00	3'399.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500.00				3'399.00	
433	Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis	36'600.00	36'600.00	27'000.00	27'000.00	31'398.95	31'398.95
4330	Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis	36'600.00	36'600.00	27'000.00	27'000.00	31'398.95	31'398.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00		2'500.00		1'209.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00				52.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					13.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					8.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					10.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00		380.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'407.30	
3106.00	Medizinisches Material	1'500.00		1'500.00		826.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		137.20	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	30'000.00		20'000.00		27'352.65	
434	Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'191.90	6'191.90
4340	Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'191.90	6'191.90
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	6'000.00		6'000.00		6'191.90	
49	Gesundheitswesen, Übriges Nettoergebnis	49'400.00	49'400.00	51'500.00	51'500.00	48'683.43	48'683.43
490	Gesundheitswesen, Übriges Nettoergebnis	49'400.00	49'400.00	51'500.00	51'500.00	48'683.43	48'683.43
4900	Gesundheitswesen, übriges Nettoergebnis	49'400.00	49'400.00	51'500.00	51'500.00	48'683.43	48'683.43

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		10'000.00		7'826.38	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					10'565.05	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	23'000.00		23'000.00		22'792.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	11'500.00		11'400.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'200.00		1'000.00		1'400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'700.00		6'100.00		6'100.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	7'521'500.00	3'650'700.00	6'769'800.00	3'457'600.00	6'635'400.95	3'326'430.56
	Nettoergebnis		3'870'800.00		3'312'200.00		3'308'970.39
51	Krankheit und Unfall	403'000.00	376'000.00	303'000.00	336'800.00	205'162.30	210'302.65
	Nettoergebnis		27'000.00	33'800.00		5'140.35	
512	Prämienverbilligungen	403'000.00	376'000.00	303'000.00	336'800.00	205'162.30	210'302.65
	Nettoergebnis		27'000.00	33'800.00		5'140.35	
5120	Prämienverbilligungen	403'000.00	376'000.00	303'000.00	336'800.00	205'162.30	210'302.65
	Nettoergebnis		27'000.00	33'800.00		5'140.35	
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	400'000.00		300'000.00		203'811.90	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende	3'000.00		3'000.00		1'350.40	
4290.00	Übrige Entgelte		3'000.00		3'000.00		14'040.65
4630.00	Beiträge vom Bund		-2'000.00		-1'200.00		-7'020.30
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		340'000.00		300'000.00		178'465.40
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		25'000.00		25'000.00		8'571.90
4637.13	Durch EL-beziehende rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		10'000.00		10'000.00		16'245.00
52	Invalidität	700'500.00	458'000.00	651'000.00	440'000.00	649'775.40	463'274.05
	Nettoergebnis		242'500.00		211'000.00		186'501.35
522	Ergänzungsleistungen IV	676'000.00	458'000.00	630'000.00	440'000.00	627'525.40	463'274.05
	Nettoergebnis		218'000.00		190'000.00		164'251.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5220	Ergänzungsleistungen IV Nettoergebnis	676'000.00	458'000.00 218'000.00	630'000.00	440'000.00 190'000.00	627'525.40	463'274.05 164'251.35
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	610'000.00		600'000.00		595'698.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	66'000.00		30'000.00		31'827.40	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		430'000.00		420'000.00		383'253.10
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		20'000.00		20'000.00		58'274.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						13'124.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)		8'000.00				8'622.95
524	Leistungen an Invalide Nettoergebnis	24'500.00	24'500.00	21'000.00	21'000.00	22'250.00	22'250.00
5240	Leistungen an Invalide Nettoergebnis	24'500.00	24'500.00	21'000.00	21'000.00	22'250.00	22'250.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (Pigna Kloten)	24'500.00		21'000.00		22'250.00	
53	Alter und Hinterlassene Nettoergebnis	1'192'900.00	817'300.00 375'600.00	1'179'600.00	837'300.00 342'300.00	1'109'297.30	792'026.30 317'271.00
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Nettoergebnis	21'900.00	7'300.00 14'600.00	20'600.00	7'300.00 13'300.00	18'563.30	7'267.00 11'296.30
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Nettoergebnis	21'900.00	7'300.00 14'600.00	20'600.00	7'300.00 13'300.00	18'563.30	7'267.00 11'296.30
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	15'000.00		15'000.00		12'663.30	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'200.00		800.00		1'100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'700.00		4'800.00		4'800.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		7'300.00		7'300.00		7'267.00
532	Ergänzungsleistungen AHV Nettoergebnis	1'160'000.00	810'000.00 350'000.00	1'150'000.00	830'000.00 320'000.00	1'080'703.00	784'759.30 295'943.70

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5320	Ergänzungsleistungen AHV Nettoergebnis	1'160'000.00	810'000.00 350'000.00	1'150'000.00	830'000.00 320'000.00	1'080'703.00	784'759.30 295'943.70
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen					3'055.15	
3181.28	Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)					1'537.00	
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'100'000.00		1'100'000.00		1'036'591.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	60'000.00		50'000.00		39'519.85	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		770'000.00		770'000.00		690'538.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		20'000.00		40'000.00		48'364.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		20'000.00		20'000.00		43'851.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)						896.40
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)						1'109.90
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege) Nettoergebnis	11'000.00	11'000.00	9'000.00	9'000.00	10'031.00	10'031.00
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege) Nettoergebnis	11'000.00	11'000.00	9'000.00	9'000.00	10'031.00	10'031.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000.00		9'000.00		10'031.00	
54	Familie und Jugend Nettoergebnis	1'372'900.00	72'600.00 1'300'300.00	1'313'600.00	67'600.00 1'246'000.00	1'431'456.07	137'623.65 1'293'832.42
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis	80'000.00	20'000.00 60'000.00	80'000.00	20'000.00 60'000.00	74'850.45 37'673.20	112'523.65
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis	80'000.00	20'000.00 60'000.00	80'000.00	20'000.00 60'000.00	74'850.45 37'673.20	112'523.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	80'000.00		80'000.00		74'850.45	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		20'000.00		20'000.00		112'523.65
544	Jugendschutz	1'102'100.00	47'600.00	1'063'000.00	47'600.00	1'155'067.32	24'600.00
	Nettoergebnis		1'054'500.00		1'015'400.00		1'130'467.32
5440	Jugendschutz	1'102'100.00	47'600.00	1'063'000.00	47'600.00	1'155'067.32	24'600.00
	Nettoergebnis		1'054'500.00		1'015'400.00		1'130'467.32
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
3614.00	Plattform Glattal (OJUGA)	185'600.00		171'000.00		172'543.55	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	814'300.00		799'200.00		889'586.05	
3634.00	Plattform Glattal (AJUGA)	97'000.00		89'000.00		89'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					500.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'400.00		2'100.00		2'237.72	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'300.00		1'200.00		1'200.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		47'600.00		47'600.00		24'600.00
545	Leistungen an Familien	190'800.00	5'000.00	170'600.00		201'538.30	500.00
	Nettoergebnis		185'800.00		170'600.00		201'038.30
5450	Leistungen an Familien	20'000.00	5'000.00	20'000.00		24'409.75	
	Nettoergebnis		15'000.00		20'000.00		24'409.75
3170.00	Reisekosten und Spesen	20'000.00		20'000.00		24'409.75	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'000.00				
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	170'800.00		150'600.00		177'128.55	500.00
	Nettoergebnis		170'800.00		150'600.00		176'628.55
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	800.00		600.00		600.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	170'000.00		150'000.00		176'528.55	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						500.00
55	Arbeitslosigkeit	5'000.00		5'000.00		90.00	
	Nettoergebnis		5'000.00		5'000.00		90.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
559	Arbeitslosigkeit, Übriges Nettoergebnis	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	90.00	90.00
5590	Arbeitslosigkeit, Übriges Nettoergebnis	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	90.00	90.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000.00		5'000.00		90.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen Nettoergebnis	3'817'200.00	1'926'800.00 1'890'400.00	3'287'600.00	1'775'900.00 1'511'700.00	3'209'619.88	1'723'203.91 1'486'415.97
571	Beihilfen/Zuschüsse Nettoergebnis	115'000.00	40'000.00 75'000.00	110'000.00	36'000.00 74'000.00	111'268.00	69'305.00 41'963.00
5710	Beihilfen/Zuschüsse Nettoergebnis	115'000.00	40'000.00 75'000.00	110'000.00	36'000.00 74'000.00	111'268.00	69'305.00 41'963.00
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen					404.00	
3181.26	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Gemeindezuschüsse					122.00	
3637.24	Beihilfen	85'000.00		80'000.00		85'017.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse					6'987.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	30'000.00		30'000.00		18'738.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		40'000.00		36'000.00		57'037.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						10'318.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)						608.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)						1'342.00
572	Wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	1'525'000.00	841'000.00 684'000.00	1'560'900.00	620'000.00 940'900.00	1'400'508.60	648'223.55 752'285.05
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	1'520'000.00	841'000.00 679'000.00	1'555'900.00	620'000.00 935'900.00	1'396'688.60	648'223.55 748'465.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	700'000.00		600'000.00		784'542.15	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	500'000.00		500'000.00		355'296.20	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	320'000.00		300'000.00		256'850.25	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			22'800.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			133'100.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		21'000.00				
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		20'000.00		20'000.00		-148'548.25
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		400'000.00		100'000.00		439'265.90
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		100'000.00		200'000.00		104'094.65
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		300'000.00		300'000.00		253'411.25
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	3'820.00	3'820.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000.00		5'000.00		3'820.00	
573	Asylwesen Nettoergebnis	1'674'900.00	788'600.00 886'300.00	1'345'400.00	907'000.00 438'400.00	1'219'907.77	907'420.81 312'486.96
5730	Asylwesen Nettoergebnis	1'674'900.00	788'600.00 886'300.00	1'345'400.00	907'000.00 438'400.00	1'219'907.77	907'420.81 312'486.96
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	227'000.00		172'600.00		175'364.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'500.00		11'100.00		11'260.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'100.00		22'500.00		19'789.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'200.00		2'500.00		2'402.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400.00		1'900.00		1'894.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300.00		1'500.00		1'504.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00		5'000.00		3'470.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00		5'000.00		3'654.35	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'000.00		10'000.00		2'626.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		15'000.00		12'472.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	225'000.00		150'700.00		189'023.25	
3130.01	Kommunikation, Porti und Frachtkosten	5'000.00		600.00		846.09	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'500.00		1'307.83	
3137.00	Steuern und Abgaben	900.00		900.00		737.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00		25'000.00		12'493.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	72'100.00		51'000.00		51'813.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		600.00		1'067.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	72'500.00		79'700.00		72'496.60	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	50'000.00		50'000.00			
3637.01	Beiträge an Asylbewerber	210'000.00		210'000.00		161'889.40	
3637.02	Beiträge an VA bis 7 J.	100'800.00		151'200.00		74'310.75	
3637.03	Beiträge an VA ab 7 J.	50'400.00		50'400.00		38'238.70	
3637.04	Nothilfe Asyl	50'700.00		24'000.00		25'574.45	
3637.05	Nothilfe Schutzstatus S	378'000.00		193'200.00		253'199.15	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'500.00		10'300.00		900.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'700.00		17'000.00		16'200.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	90'400.00		82'200.00		85'369.70	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		19'100.00				1'590.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		30'000.00				143'549.00
4637.01	Rückerstattungen Asylbewerber		210'000.00		328'500.00		250'360.40
4637.02	Rückerstattungen VA bis 7 J.		100'800.00		236'500.00		106'723.37
4637.03	Rückerstattungen VA ab 7 J.						-3'934.75
4637.04	Rückerstattungen Nothilfe Asyl		50'700.00		50'700.00		68'700.90
4637.05	Rückerstattungen Nothilfe Schutzstatus S		378'000.00		291'300.00		340'431.89
579	Fürsorge, Übriges	502'300.00	257'200.00	271'300.00	212'900.00	477'935.51	98'254.55
	Nettoergebnis		245'100.00		58'400.00		379'680.96
5790	Fürsorge, Übriges	502'300.00	257'200.00	271'300.00	212'900.00	477'935.51	98'254.55
	Nettoergebnis		245'100.00		58'400.00		379'680.96
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000.00		1'000.00		817.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	69'100.00		66'300.00		66'754.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500.00		4'300.00		4'339.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'300.00		9'000.00		7'353.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'000.00		905.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		700.00		729.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		600.00		581.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'000.00		6'000.00		7'722.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand					750.50	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		289.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					10.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'400.00		2'000.00		2'098.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00		500.00		85.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	62'200.00		20'900.00		63'415.45	
3130.01	Kommunikation, Porti und Frachtkosten					19.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		200.00		297.41	
3160.05	Mietzins Wohnungen übrige	9'000.00		9'000.00		8'816.40	
3160.10	Mietzins/Unterhalt a.Winterthurerstr.35	53'000.00		53'000.00		53'461.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		330.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'000.00		5'000.00		42.55	
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	50'000.00		37'600.00		41'761.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	31'700.00		31'400.00		31'165.25	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	35'300.00		3'100.00		34'100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	163'000.00		18'200.00		151'300.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten					788.95	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'000.00		5'000.00		-47'097.70
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		10'200.00		10'200.00		10'442.40
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		5'000.00		30'000.00		3'936.35
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		152'400.00		122'700.00		84'264.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		49'600.00		45'000.00		46'709.50
59	Soziale Wohlfahrt, Übriges	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
	Nettoergebnis		30'000.00		30'000.00		30'000.00
592	Hilfsaktionen im Inland	25'000.00		15'000.00			
	Nettoergebnis		25'000.00		15'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5920	Hilfsaktionen im Inland Nettoergebnis	25'000.00	25'000.00	15'000.00	15'000.00		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00		15'000.00			
593	Hilfsaktionen im Ausland Nettoergebnis	5'000.00	5'000.00	15'000.00	15'000.00	30'000.00	30'000.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland Nettoergebnis	5'000.00	5'000.00	15'000.00	15'000.00	30'000.00	30'000.00
3638.00	Beiträge an das Ausland	5'000.00		15'000.00		30'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	2'421'500.00	1'075'700.00 1'345'800.00	2'323'900.00	1'442'600.00 881'300.00	2'303'917.25	1'094'584.87 1'209'332.38
61	Strassenverkehr Nettoergebnis	1'868'200.00	1'075'700.00 792'500.00	1'807'100.00	1'442'600.00 364'500.00	1'726'814.71	1'067'674.87 659'139.84
613	Kantonsstrassen, übrige Nettoergebnis	15'200.00 2'800.00	18'000.00	15'900.00 2'100.00	18'000.00	15'010.52 2'648.72	17'659.24
6130	Kantonsstrassen, übrige Nettoergebnis	15'200.00 2'800.00	18'000.00	15'900.00 2'100.00	18'000.00	15'010.52 2'648.72	17'659.24
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	8'000.00		8'000.00		8'010.52	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	900.00		1'500.00		900.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'300.00		6'400.00		6'100.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		18'000.00		18'000.00		17'659.24
615	Gemeindestrassen Nettoergebnis	1'753'000.00	1'057'700.00 695'300.00	1'791'200.00	1'424'600.00 366'600.00	1'711'804.19	1'050'015.63 661'788.56
6150	Gemeindestrassen Nettoergebnis	1'753'000.00	1'057'700.00 695'300.00	1'791'200.00	1'424'600.00 366'600.00	1'711'804.19	1'050'015.63 661'788.56

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	639'200.00		619'800.00		582'389.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'000.00				-3'251.35	
3049.00	Pikettentschädigungen	8'500.00		9'700.00		7'250.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'000.00		39'700.00		38'453.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'400.00		61'100.00		56'377.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'200.00		9'900.00		12'703.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'900.00		6'700.00		6'467.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'700.00		5'300.00		5'150.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'000.00		9'200.00		5'586.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'200.00		1'331.65	
3100.00	Büromaterial	800.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Fahrzeuge)	11'000.00		11'000.00		10'693.90	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		4'500.00		4'618.70	
3101.02	Streusalz/Splitt	12'000.00		11'500.00		12'017.24	
3101.04	Signalisations-/Absperrmaterial	15'000.00		17'800.00		20'012.91	
3101.05	Werkzeuge/Werkgeschirr	2'500.00		5'000.00		827.15	
3101.06	Strassenbezeichnung/Hausnummern	500.00		500.00		349.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		1'103.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000.00		70'500.00		6'886.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'500.00		6'500.00		6'251.15	
3120.01	Ver- und Entsorgung für Betriebsgebäude	88'000.00		86'500.00		91'180.89	
3120.02	Strassenbeleuchtung / Strom	58'000.00		45'500.00		48'990.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00		4'835.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'300.00		6'900.00		9'506.92	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'500.00		1'900.00		1'653.00	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	18'000.00		19'000.00		16'247.60	
3141.01	Strassenräumung	16'000.00		15'000.00		15'442.70	
3141.02	Strassenreinigung	29'500.00		25'800.00		28'066.10	
3141.03	Strassenmarkierungen	5'500.00		6'800.00		7'226.15	
3141.05	Belagserneuerungen	65'000.00		45'000.00		19'915.50	
3141.06	Strassenreparaturen	45'000.00		65'000.00		81'217.15	
3141.07	Reinigung Strassenentwässerungs- schächte	18'000.00		18'000.00		14'675.20	
3141.08	Ersatz-/Erneuerung Strassen- beleuchtung	25'000.00		20'000.00		69'802.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000.00		30'000.00		37'438.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'000.00		948.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000.00		5'500.00		6'351.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'500.00		6'000.00		6'882.05	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	448'400.00		461'900.00		442'669.74	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26'600.00		33'500.00		33'534.94	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		17'600.00		14'500.00		18'674.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'500.00		4'500.00		26'686.10
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				340'000.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		524'000.00		520'000.00		519'954.78
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		61'300.00		97'700.00		59'700.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		447'300.00		447'900.00		425'000.00
619	Strassen, Übriges Nettoergebnis	100'000.00	100'000.00				
6190	Strassen, Übriges Nettoergebnis	100'000.00	100'000.00				
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	100'000.00					
62	Öffentlicher Verkehr Nettoergebnis	553'300.00	553'300.00	516'800.00	516'800.00	577'102.54	26'910.00 550'192.54
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur Nettoergebnis	201'800.00	201'800.00	191'000.00	191'000.00	202'349.84	202'349.84
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur Nettoergebnis	201'800.00	201'800.00	191'000.00	191'000.00	202'349.84	202'349.84
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		2'000.00		4'696.05	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	4'800.00		8'800.00		8'761.68	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'200.00		8'200.00		8'230.11	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	187'800.00		172'000.00		180'662.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr Nettoergebnis	351'500.00	351'500.00	325'800.00	325'800.00	374'752.70	26'910.00 347'842.70

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr Nettoergebnis	351'500.00	351'500.00	325'800.00	325'800.00	374'752.70	26'910.00 347'842.70
3102.00	Drucksachen, Publikationen					446.70	
3199.01	SBB-Tageskarte					28'000.00	
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	331'000.00		310'000.00		330'906.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'100.00		1'700.00		2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'400.00		14'100.00		13'400.00	
4250.00	Verkäufe						26'910.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	2'613'700.00	2'019'900.00 593'800.00	2'520'200.00	2'058'600.00 461'600.00	2'483'337.30	2'064'698.58 418'638.72
71	Wasserversorgung Nettoergebnis	718'900.00	675'800.00 43'100.00	771'700.00	728'800.00 42'900.00	786'867.93	746'176.77 40'691.16
710	Wasserversorgung Nettoergebnis	718'900.00	675'800.00 43'100.00	771'700.00	728'800.00 42'900.00	786'867.93	746'176.77 40'691.16
7100	Wasserversorgung (allgemein) Nettoergebnis	43'100.00	43'100.00	42'900.00	42'900.00	40'691.16	40'691.16
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00		1'000.00		160.95	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	3'200.00		1'600.00		1'630.21	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'900.00		3'000.00		2'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'000.00		19'300.00		18'300.00	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	675'800.00	675'800.00	728'800.00	728'800.00	746'176.77	746'176.77
3049.00	Übrige Zulagen	9'700.00		9'700.00		7'655.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'800.00		1'800.00		1'197.37	
3101.00	Wasserankauf	394'000.00		390'000.00		337'764.73	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		800.00		542.29	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		4'500.00		1'732.31	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400.00		300.00		368.94	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'800.00		2'000.00		5'563.31	
3130.01	Kommunikation, Porti und Frachtkosten	300.00		300.00		256.26	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	19'200.00		5'000.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'900.00		2'500.00		9'094.52	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		600.00		335.79	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	75'000.00		75'000.00		151'060.38	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		4'061.19	
3151.01	Unterhalt Wasserzähler	500.00		500.00		1'403.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		2'481.65	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-44'400.00		-25'500.00		-39'313.43	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			46'000.00		46'045.71	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Inv.Beträge an Gemeinden und Zweckverbände	14'700.00		22'000.00		21'968.35	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	15'400.00		24'400.00		20'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	155'000.00		155'300.00		147'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	9'000.00		11'600.00		25'859.10	
4240.02	Ertrag Wasserlieferungen		430'000.00		435'000.00		429'832.60
4240.03	Ertrag Wasserlieferungen Grossbezüger		35'000.00		39'000.00		37'043.84
4240.05	Ertrag Wasserlieferungen Brunnen		18'000.00		18'000.00		18'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		80'000.00		50'000.00		88'470.56
4260.04	Ertrag Bauwasser		1'500.00		1'300.00		1'653.30
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		45'700.00		90'700.00		72'892.87
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		21'400.00		21'300.00		42'568.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		35'000.00		57'000.00		30'719.85
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		9'200.00		16'500.00		24'995.75
72	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	733'100.00	733'100.00	694'000.00	694'000.00	679'302.10	679'302.10
720	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	733'100.00	733'100.00	694'000.00	694'000.00	679'302.10	679'302.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	733'100.00	733'100.00	694'000.00	694'000.00	679'302.10	679'302.10
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	27'300.00		2'500.00		2'514.76	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	5'000.00		15'000.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	33'000.00		30'000.00		66'066.29	
3143.01	Belagsreparaturen Anschlüsse	1'000.00					
3199.00	Vorsteuerkorrekturen Mwst	5'000.00		5'000.00		9'599.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-201'400.00		-185'500.00		-187'428.84	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	200.00		200.00		166.67	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	10'900.00		16'700.00		26'031.98	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	820'000.00		770'400.00		730'725.94	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'800.00		4'400.00		3'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'300.00		26'600.00		25'200.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'000.00		8'700.00		2'925.75	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		730'000.00		693'000.00		672'853.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'100.00				6'449.00
73	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	611'900.00	611'000.00 900.00	635'800.00	635'800.00	641'645.41	639'219.71 2'425.70
730	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	611'900.00	611'000.00 900.00	635'800.00	635'800.00	641'645.41	639'219.71 2'425.70
7300	Abfallwirtschaft (allgemein) Nettoergebnis	9'900.00	9'000.00 900.00	9'900.00	9'900.00	11'390.45	8'964.75 2'425.70
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'900.00		9'900.00		11'390.45	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		9'000.00		9'900.00		8'964.75
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	602'000.00	602'000.00	625'900.00	625'900.00	630'254.96	630'254.96

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'000.00		8'500.00		8'972.43	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		5'800.00		1'877.21	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		5'000.00		1'131.52	
3130.01	Kommunikation, Porti und Frachtkosten	8'000.00		7'500.00		7'826.76	
3130.02	Abfuhrkosten	187'600.00		198'700.00		188'243.78	
3130.03	Verarbeitungs- und Verbrennungskosten	193'500.00		198'500.00		219'072.09	
3130.04	Verkaufsprovisionen	5'500.00		5'000.00		4'262.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien			100.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		6'300.00		5'205.86	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'500.00		1'603.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'800.00		9'800.00		9'819.14	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	5'200.00		5'200.00		5'128.20	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	9'000.00		9'900.00		8'964.75	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (u.a. Lienhart)	33'000.00		31'000.00		31'339.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	86'000.00		85'500.00		91'004.82	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'700.00		5'900.00		5'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	41'000.00		39'500.00		37'400.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'200.00		2'200.00		3'203.70	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Entsorgung		485'000.00		501'800.00		494'435.46
4250.00	Verkäufe		3'700.00		4'000.00		3'821.40
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		104'600.00		104'100.00		107'730.50
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		8'700.00		16'000.00		24'267.60
74	Verbauungen Nettoergebnis	23'300.00		27'500.00		20'174.95	
			23'300.00		27'500.00		20'174.95
741	Gewässerverbauungen Nettoergebnis	23'300.00		27'500.00		20'174.95	
			23'300.00		27'500.00		20'174.95
7410	Gewässerverbauungen Nettoergebnis	23'300.00		27'500.00		20'174.95	
			23'300.00		27'500.00		20'174.95
3142.00	Unterhalt Wasserbau	5'000.00		8'000.00		1'208.80	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'700.00		5'100.00		5'066.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	900.00		1'500.00		1'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'700.00		12'900.00		12'200.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz Nettoergebnis	79'500.00	79'500.00	73'100.00	73'100.00	56'093.37	56'093.37
750	Arten- und Landschaftsschutz Nettoergebnis	79'500.00	79'500.00	73'100.00	73'100.00	56'093.37	56'093.37
7500	Arten- und Landschaftsschutz Nettoergebnis	79'500.00	79'500.00	73'100.00	73'100.00	56'093.37	56'093.37
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'100.00		2'600.00		2'838.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					10.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'200.00		20'200.00		11'083.17	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	32'000.00		15'000.00		17'250.45	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege			5'000.00		2'070.50	
3142.00	Unterhalt Wasserbau			4'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'100.00		4'100.00		1'041.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'400.00		3'600.00		3'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'700.00		18'500.00		18'200.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	193'600.00	193'600.00	54'600.00	54'600.00	59'187.84	59'187.84
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	193'600.00	193'600.00	54'600.00	54'600.00	59'187.84	59'187.84
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	193'600.00	193'600.00	54'600.00	54'600.00	59'187.84	59'187.84
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'600.00		9'600.00		3'000.00	
3132.02	Altlastensanierung	140'000.00				2'067.84	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	44'000.00		45'000.00		54'120.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
77	Übriger Umweltschutz Nettoergebnis	173'400.00	173'400.00	182'300.00	182'300.00	163'688.88	163'688.88
771	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis	169'900.00	169'900.00	178'800.00	178'800.00	160'188.88	160'188.88
7710	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis	169'900.00	169'900.00	178'800.00	178'800.00	160'188.88	160'188.88
3049.00	Übrige Zulagen					700.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'000.00		65'000.00		59'472.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	65'000.00		75'000.00		60'529.37	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Inv.Beträge an Gemeinden und Zweckverbände	23'200.00		23'200.00		23'187.51	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'000.00		2'300.00		3'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'700.00		13'300.00		13'300.00	
779	Umweltschutz, Übriges Nettoergebnis	3'500.00	3'500.00	3'500.00	3'500.00	3'500.00	3'500.00
7790	Umweltschutz, Übriges Nettoergebnis	3'500.00	3'500.00	3'500.00	3'500.00	3'500.00	3'500.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
79	Raumordnung Nettoergebnis	80'000.00	80'000.00	81'200.00	81'200.00	76'376.82	76'376.82
790	Raumordnung Nettoergebnis	80'000.00	80'000.00	81'200.00	81'200.00	76'376.82	76'376.82
7900	Raumordnung Nettoergebnis	80'000.00	80'000.00	81'200.00	81'200.00	76'376.82	76'376.82
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		4'500.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	26'300.00		27'300.00		26'267.07	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'000.00		21'000.00		20'409.75	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'900.00		4'200.00		5'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'800.00		24'200.00		24'200.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	197'500.00	713'000.00	193'300.00	598'200.00	180'050.78	679'293.40
	Nettoergebnis	515'500.00		404'900.00		499'242.62	
81	Landwirtschaft	24'700.00		24'400.00		24'537.05	
	Nettoergebnis		24'700.00		24'400.00		24'537.05
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	24'700.00		24'400.00		24'537.05	
	Nettoergebnis		24'700.00		24'400.00		24'537.05
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	24'700.00		24'400.00		24'537.05	
	Nettoergebnis		24'700.00		24'400.00		24'537.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'300.00		4'000.00		4'202.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		269.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					19.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		45.40	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
82	Forstwirtschaft	79'200.00		75'900.00		54'929.28	
	Nettoergebnis		79'200.00		75'900.00		54'929.28
820	Forstwirtschaft	79'200.00		75'900.00		54'929.28	
	Nettoergebnis		79'200.00		75'900.00		54'929.28
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	79'200.00		75'900.00		54'929.28	
	Nettoergebnis		79'200.00		75'900.00		54'929.28
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					136.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					420.00	
3141.09	Unterhalt Naturlehrpfad / Waldwege	7'000.00		5'000.00			
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	900.00		900.00		924.13	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	71'300.00		70'000.00		53'448.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
83	Jagd und Fischerei Nettoergebnis	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	830.20	830.20
830	Jagd und Fischerei Nettoergebnis	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	830.20	830.20
8300	Jagd und Fischerei Nettoergebnis	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	830.20	830.20
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'000.00		1'000.00		830.20
85	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
86	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	610'000.00	610'000.00	495'700.00	495'700.00	577'938.80	577'938.80
860	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	610'000.00	610'000.00	495'700.00	495'700.00	577'938.80	577'938.80
8600	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	610'000.00	610'000.00	495'700.00	495'700.00	577'938.80	577'938.80
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		610'000.00		495'700.00		577'938.80
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	78'600.00 23'400.00	102'000.00	78'000.00 23'500.00	101'500.00	85'584.45 14'939.95	100'524.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
871	Elektrizität Nettoergebnis	102'000.00	102'000.00	98'500.00	98'500.00	97'327.00	97'327.00
8710	Elektrizität (allgemein) Nettoergebnis	102'000.00	102'000.00	98'500.00	98'500.00	97'327.00	97'327.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		102'000.00		98'500.00		97'327.00
879	Energie, Übriges Nettoergebnis	78'600.00	78'600.00	78'000.00	3'000.00 75'000.00	85'584.45	3'197.40 82'387.05
8790	Energie, Übriges (allgemein) Nettoergebnis	78'600.00	78'600.00	78'000.00	3'000.00 75'000.00	85'584.45	3'197.40 82'387.05
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'000.00		34'000.00		39'699.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000.00		1'500.00		1'385.40	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	7'400.00		6'200.00		8'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'200.00		36'300.00		36'300.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				3'000.00		3'197.40
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	443'400.00 27'068'300.00	27'511'700.00	492'100.00 25'011'500.00	25'503'600.00	1'759'794.26 25'432'251.35	27'192'045.61
91	Steuern Nettoergebnis	42'000.00 24'032'100.00	24'074'100.00	27'000.00 22'355'100.00	22'382'100.00	78'695.88 24'337'146.06	24'415'841.94
910	Steuern Nettoergebnis	42'000.00 24'032'100.00	24'074'100.00	27'000.00 22'355'100.00	22'382'100.00	78'695.88 24'337'146.06	24'415'841.94
9100	Allgemeine Gemeindesteuern Nettoergebnis	30'000.00 20'795'100.00	20'825'100.00	15'000.00 19'569'100.00	19'584'100.00	68'075.88 20'894'413.16	20'962'489.04
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30'000.00		15'000.00		68'075.88	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		15'381'900.00		14'981'400.00		14'630'270.87
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'864'800.00		1'345'500.00		2'380'123.00
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		34'000.00		42'000.00		16'999.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		168'000.00		105'000.00		97'520.80
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-1'014'000.00		-1'079'000.00		-540'675.50
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-15'000.00		-13'000.00		-14'258.90
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		3'038'400.00		2'923'200.00		2'938'255.68
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		403'200.00		496'800.00		496'500.60
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		42'500.00		17'500.00		95'612.74
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		28'000.00		30'000.00		13'749.75
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-247'000.00		-195'000.00		-131'548.00
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		150'000.00		72'000.00		169'914.53
4008.00	Personalsteuern		115'000.00		115'000.00		113'905.42
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		379'800.00		274'100.00		276'575.40
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		226'800.00		207'000.00		296'425.80
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		2'600.00		7'000.00		158.40
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		70'000.00		150'000.00		39'454.90
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-26'000.00		-13'000.00		-17'859.55
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		189'900.00		91'400.00		77'437.80
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		25'200.00		20'700.00		19'845.00
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		6'000.00		3'500.00		1.80
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		14'000.00		15'000.00		4'305.45
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-13'000.00		-13'000.00		-226.55
9101	Sondersteuern Nettoergebnis	12'000.00 3'237'000.00	3'249'000.00	12'000.00 2'786'000.00	2'798'000.00	10'620.00 3'442'732.90	3'453'352.90
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	12'000.00		12'000.00		10'620.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		3'200'000.00		2'750'000.00		3'403'822.90
4033.00	Hundesteuern		49'000.00		48'000.00		49'530.00
93	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis			458'000.00	458'000.00	1'842'082.00	1'842'082.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
930	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis			458'000.00	458'000.00	1'842'082.00	1'842'082.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis			458'000.00	458'000.00	1'842'082.00	1'842'082.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge				458'000.00		1'842'082.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	399'700.00 283'900.00	683'600.00	462'200.00 252'000.00	714'200.00	686'716.70 239'610.16	926'326.86
961	Zinsen Nettoergebnis	66'500.00 163'100.00	229'600.00	86'900.00 166'900.00	253'800.00	79'837.67 263'426.24	343'263.91
9610	Zinsen Nettoergebnis	66'500.00 163'100.00	229'600.00	86'900.00 166'900.00	253'800.00	79'837.67 263'426.24	343'263.91
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'900.00		2'500.00		6'945.14	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	40'000.00		45'000.00		18'270.17	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	5'000.00		6'000.00		3'844.75	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	18'600.00		33'400.00		50'777.61	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'000.00		2'500.00		585.90
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		38'000.00		40'000.00		42'408.19
4401.11	Verzugszinsen Grundsteuern		1'500.00		1'500.00		1'566.70
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		72'000.00		42'000.00		42'607.50
4499.00	Übrige Finanzerträge		5'000.00				8'661.91
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		112'100.00		167'800.00		247'433.71
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	333'200.00 120'800.00	454'000.00	375'300.00 85'100.00	460'400.00	606'879.03	570'875.95 36'003.08
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	333'200.00 120'800.00	454'000.00	375'300.00 85'100.00	460'400.00	452'098.15	419'275.95 32'822.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'700.00		24'600.00		29'260.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00		1'600.00		1'878.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'700.00		2'700.00		2'540.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		400.00		370.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		316.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		200.00		251.70	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV					127.40	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	61'200.00		61'200.00		61'062.00	
3431.20	Anschaffungen Mobilien, Maschinen	9'000.00		9'000.00			
3431.30	Unterhalt Mobilien	3'000.00		3'000.00		2'797.90	
3431.50	Spesenentschädigungen	400.00		400.00		208.50	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur					6'827.13	
3439.10	Ver- und Entsorgung	20'000.00		20'000.00		27'709.30	
3439.30	Sachversicherungsprämien	4'400.00		2'500.00		2'274.11	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	31'000.00		31'000.00		21'832.65	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV					21.90	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8'800.00		8'400.00		8'400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	60'400.00		62'700.00		61'400.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	105'000.00		147'300.00		224'819.91	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		327'900.00		337'000.00		273'645.60
4430.01	Pachtzinsen Grundstücke		11'000.00		11'000.00		11'047.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		44'400.00		44'000.00		44'051.15
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		29'900.00		31'200.00		51'083.05
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		40'800.00		37'200.00		39'449.15
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens					154'780.88	151'600.00
	Nettoergebnis						3'180.88
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV					154'780.88	
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV						151'600.00
969	Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis					12'187.00	12'187.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9690	Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis					12'187.00	12'187.00
4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV						12'187.00
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	3'500.00	3'500.00	3'000.00	3'000.00	3'354.80	3'354.80
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	3'500.00	3'500.00	3'000.00	3'000.00	3'354.80	3'354.80
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	3'500.00	3'500.00	3'000.00	3'000.00	3'354.80	3'354.80
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'500.00		3'000.00		3'354.80
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	1'700.00 2'748'800.00	2'750'500.00	2'900.00 1'943'400.00	1'946'300.00	994'381.68	4'440.01 989'941.67
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge Nettoergebnis	1'700.00	1'700.00	2'900.00	2'900.00	4'440.01	4'440.01
9951	Zweckgebundene Zuwendungen Nettoergebnis	1'700.00	1'700.00	2'900.00	2'900.00	4'440.01	4'440.01
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	1'700.00		2'900.00		4'440.01	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'700.00		2'900.00		4'440.01
999	Abschluss Nettoergebnis	2'748'800.00	2'748'800.00	1'943'400.00	1'943'400.00	989'941.67	989'941.67
9999	Abschluss Nettoergebnis	2'748'800.00	2'748'800.00	1'943'400.00	1'943'400.00	989'941.67	989'941.67
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					989'941.67	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		2'748'800.00		1'943'400.00		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0**Allgemeine Verwaltung**

Kurz und bündig

*Der Ersatz der Heizung im Schloss sowie der Innen- und Aussenbeleuchtung beim Gemeindehaus verschiebt sich ins Jahr 2025.***1****Öffentliche Ordnung und Sicherheit**

Kurz und bündig

*Es sind keine Investitionen geplant.***2****Bildung**

Kurz und bündig

*Am Projekt "Entwicklung Primarschule" wird weitergearbeitet. Im Sunnerain stehen einige Arbeiten an. Im Hatzenbühl wird der Lehrerparkplatz instand gesetzt. Zudem verzögert sich der Austausch der Beleuchtung, weshalb dieser erst im kommenden Jahr getätigt wird.***3****Kultur, Sport und Freizeit**

Kurz und bündig

*Bei der Mehrzweckhalle Ebnet wird die Wärmepumpe ersetzt.***4****Gesundheit**

Kurz und bündig

Beim KZU wird aufgrund der Urnenabstimmung vom 07.03.2021 das Eigenkapital jährlich erhöht.

5**Soziale Sicherheit****Kurz und bündig***Es sind keine Investitionen geplant.***6****Verkehr und Nachrichtenübermittlung****Kurz und bündig***Beim Hatzenbühl wird der Parkplatz erweitert und der Verkehr soll beruhigt werden. Ausserdem wird die Brunnackerstrasse saniert und einige Strassenbeleuchtungen erneuert.***7****Umweltschutz und Raumordnung****Kurz und bündig***Beim Breitenloo wird die Wasserleitung ersetzt. Anteil Wasserverbund für den Wasserbezug der Givaudan SA.***8****Volkswirtschaft****Kurz und bündig***Es sind keine Investitionen geplant.***9****Finanzen und Steuern****Kurz und bündig***Es sind keine Investitionen geplant.*

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	320'000.00	0.00	759'000.00	0.00	130'966.70	0.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	BILDUNG	3'435'000.00	0.00	975'000.00	0.00	413'881.98	38'700.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	90'000.00	0.00	0.00	0.00	437'901.60	0.00
4	GESUNDHEIT	82'600.00	0.00	82'600.00	0.00	82'589.00	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	0.00	0.00	0.00	0.00	1'262'895.22	0.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	913'000.00	0.00	891'000.00	0.00	611'195.40	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	255'000.00	630'000.00	118'000.00	650'000.00	113'774.08	525'602.65
8	VOLKSWIRTSCHAFT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'000.00
Total Ausgaben / Einnahmen		5'095'600.00	630'000.00	2'825'600.00	650'000.00	3'053'203.98	567'302.65
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0.00	4'465'600.00	0.00	2'175'600.00	0.00	2'485'901.33
Total		5'095'600.00	5'095'600.00	2'825'600.00	2'825'600.00	3'053'203.98	3'053'203.98

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	320'000.00		759'000.00		130'966.70	
2	Allgemeine Dienste	320'000.00		759'000.00		130'966.70	
22	Allgemeine Dienste, übrige					24'555.60	
220	Allgemeine Dienste, übrige					24'555.60	
5060.00	Mobilien					24'555.60	
INV00165	IT Outsourcing, Engineering und Projektkosten					24'555.60	
29	Verwaltungsliegenschaften, übrige	320'000.00		759'000.00		106'411.10	
290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	320'000.00		759'000.00		106'411.10	
5000.00	Grundstücke			568'000.00			
INV00191	Erwerb Miteigentumsanteil an Kat. Nr. 2919			568'000.00			
5040.00	Hochbauten	320'000.00		191'000.00		106'411.10	
INV00166	Energieprojekt Solaranlage Gemeindehaus					106'411.10	
INV00192	Schloss, Ersatz Heizung	170'000.00		70'000.00			
INV00193	Gemeindehaus, Ersatz Beleuchtung	150'000.00		70'000.00			
INV00194	Gemeindehäuser, Ersatz Aussenbeleuchtung			51'000.00			
2	BILDUNG	3'435'000.00		975'000.00		413'881.98	38'700.00
21	Obligatorische Schule	3'435'000.00		975'000.00		413'881.98	
217	Schulliegenschaften	3'435'000.00		975'000.00		413'881.98	
2170	Schulliegenschaften	3'435'000.00		975'000.00		413'881.98	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	50'000.00					
INV00216	SH Hatzenbühl, Instandsetzung Parkplatz Lehrpersonen	50'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Hochbauten	3'385'000.00		855'000.00		413'881.98	
INV00168	* SH Ebnet, Entwicklung Primarschule	500'000.00		500'000.00		10'806.18	
INV00169	SH Hatzenbühl, Fassadenrenovation alter Teil					96'046.30	
INV00182	SH Sunnerain, Garderobe, Ersatz Beleuchtung, Duschkabinen, Metallkassetten					100'054.95	
INV00196	SH/TH Sunnerain, PV Anlage			160'000.00			
INV00197	SH Hatzenbühl, Ersatz Beleuchtung (Fortsetzung INV153)	200'000.00		120'000.00		96'964.00	
INV00198	TH Hatzenbühl, Ersatz Beleuchtung			75'000.00			
INV00210	TH Hatzenbühl, Ersatz Oblichter					47'000.00	
INV00211	KIGA Hauswiesen, Weiherstr. 1, Heizungssanierung					63'010.55	
INV00214	* SH Sunnerain, Umbau / Erweiterung ehem. HW Wohnung	1'050'000.00					
INV00215	* SH Sunnerain, Aufstockung Modulbau	900'000.00					
INV00217	* SH Sunnerain, Flachdachsanierung / PV Anlage	380'000.00					
INV00218	SH Sunnerain, Wärmepumpe	95'000.00					
INV00219	SH Sunnerain, Ersatz Beleuchtung	260'000.00					
5060.00	Mobilien			120'000.00			
INV00195	SH/TH Hatzenbühl, Ersatz Schliesssystem			120'000.00			
22	Sonderschulen						38'700.00
220	Sonderschulen						38'700.00
2200	Sonderschulen						38'700.00
6440.00	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen						38'700.00
INV00163	Heilpädagogische Schule HPS, Rückzahlung Darlehen						38'700.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	90'000.00				437'901.60	
32	Kultur, übrige	90'000.00				396'704.65	
329	Kultur, Übriges	90'000.00				396'704.65	
3290	Kultur, Übriges	90'000.00				396'704.65	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Hochbauten	90'000.00				396'704.65	
INV00170	MZH Ebnet, Fassadenanstrich					179'925.80	
INV00183	MZH Ebnet, Sanierung Dach / PV Anlage					216'778.85	
INV00220	MZH Ebnet, Ersatz Wärmepumpe	90'000.00					
34	Sport und Freizeit					41'196.95	
341	Sport					41'196.95	
3410	Sport					41'196.95	
5060.00	Mobilien					41'196.95	
INV00154	Jugendhaus/Fussballgarderobengebäude Erstellung PV Anlage und Elektrotankstelle					41'196.95	
4	GESUNDHEIT	82'600.00		82'600.00		82'589.00	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	82'600.00		82'600.00		82'589.00	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	82'600.00		82'600.00		82'589.00	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	82'600.00		82'600.00		82'589.00	
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	82'600.00		82'600.00		82'589.00	
INV00181	KZU Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit, Erhöhung Eigenkapital 2023					82'589.00	
INV00199	KZU Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit, Erhöhung Eigenkapital 2024			82'600.00			
INV00221	KZU Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit, Erhöhung Dotationskapital 2025	82'600.00					
5	SOZIALE SICHERHEIT					1'262'895.22	
57	Sozialhilfe und Asylwesen					1'262'895.22	
573	Asylwesen					1'262'895.22	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5730	Asylwesen					1'262'895.22	
5040.00	Hochbauten					1'262'895.22	
INV00171	Asylunterkunft, Erweiterung					1'262'895.22	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	913'000.00		891'000.00		611'195.40	
61	Strassenverkehr	913'000.00		891'000.00		609'374.90	
615	Gemeindestrassen	913'000.00		891'000.00		609'374.90	
6150	Gemeindestrassen	913'000.00		891'000.00		609'374.90	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	913'000.00		891'000.00		609'374.90	
INV00144	Neuwiesstrasse, Sanierung inkl. Beleuchtung und Trottoir					289'049.40	
INV00145	Breitenloo, Strassensanierung inkl. Beleuchtung					26'803.75	
INV00146	Madlikonerstrasse, Sanierung und Ausbau					17'062.15	
INV00172	Uebrichstrasse, Strasse und Trottoir inkl. Beleuchtung					160'100.30	
INV00174	Kanzleistrasse, Strasse und Trottoir					79'831.20	
INV00175	Ebnetstrasse, Strasse und Trottoir inkl. Beleuchtung					36'528.10	
INV00200	Im Buchsel, Strasse, Abschlüsse, inkl. Beleuchtung			98'000.00			
INV00201	Brunnenweg, Strasse, Abschlüsse, inkl. Beleuchtung			91'000.00			
INV00202	Tambelstrasse, Strasse inkl. Beleuchtung			192'000.00			
INV00203	Oberligweg, Strasse inkl. Beleuchtung			158'000.00			
INV00204	Oberwilerstrasse, Strasse, Trottoir, Zufahrten inkl. Beleuchtung			262'000.00			
INV00205	Lettenstrasse, Strasse			90'000.00			
INV00227	Hatzenbühl Verkehrsberuhigung	80'000.00					
INV00228	Gemeindestrassen, Erneuerung Strassenbeleuchtung, EKZ	150'000.00					
INV00229 *	Parkplatz TH Hatzenbühl, Erweiterung und Garage Schulbus	340'000.00					
INV00238 *	Brunnackerstrasse, Strasse, Abschlüsse, inkl. Beleuchtung	343'000.00					
62	Öffentlicher Verkehr					1'820.50	
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur					1'820.50	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur					1'820.50	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.00	Übrige Tiefbauten					1'820.50	
INV00131	Bushaltestellen Oberwil - behindertengerechte Neugestaltung					321.55	
INV00152	Bushaltestelle Birchwil, Richtung Bassersdorf behindertengerechter Ausbau					1'498.95	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	255'000.00	630'000.00	118'000.00	650'000.00	113'774.08	525'602.65
71	Wasserversorgung	230'000.00	280'000.00	118'000.00	300'000.00	108'544.47	234'552.53
710	Wasserversorgung	230'000.00	280'000.00	118'000.00	300'000.00	108'544.47	234'552.53
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	230'000.00	280'000.00	118'000.00	300'000.00	108'544.47	234'552.53
5030.00	Übrige Tiefbauten	230'000.00		118'000.00		108'544.47	
INV00147	Neuwiesstrasse, Ersatz Wasserleitung					-232'792.10	
INV00148	Neuerstellung Wasserleitung Uttenbüel bis Breite					10'036.77	
INV00149	Neuerstellung Ringleitung Oberligweg - Breitweg					2'205.09	
INV00176	Uebrichstrasse, Ersatz Wasserleitung					173'616.38	
INV00177	Ebnetstrasse - Dorfbach, Neue Entlastungsleitung					95'310.18	
INV00178	Ebnetstrasse, Ersatz Wasserleitung					60'168.15	
INV00206	Im Buchsel, Ersatz Wasserleitung			84'000.00			
INV00207	Brunnenweg, Ersatz WL + Hydrant, Löschwasserversorg. (Einheit INV00201)			34'000.00			
INV00233	Breitenloo Entlüftung, Ersatz Wasserleitung	80'000.00					
INV00234	Wasserverbund B.L.N., Einkauf Givaudan Schweiz AG, Anteil Nürensdorf	150'000.00					
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		280'000.00		300'000.00		234'552.53
INV00147	Neuwiesstrasse, Ersatz Wasserleitung						5'176.65
INV00179	Wasseranschlussgebühren 2023						229'375.88
INV00208	Wasseranschlussgebühren 2024				300'000.00		
INV00235	Wasseranschlussgebühren 2025		280'000.00				
72	Abwasserbeseitigung	25'000.00	350'000.00		350'000.00	-2'905.39	291'050.12
720	Abwasserbeseitigung	25'000.00	350'000.00		350'000.00	-2'905.39	291'050.12

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	25'000.00	350'000.00		350'000.00	-2'905.39	291'050.12
5020.00	Wasserbau	25'000.00					
INV00127	Massnahmenplan Hochwasser ab 2021	25'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten					-2'905.39	
INV00107	Bolenmatt, Entlastungskanal					-2'905.39	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		350'000.00		350'000.00		291'050.12
INV00180	Abwasseranschlussgebühren 2023						291'050.12
INV00209	Abwasseranschlussgebühren 2024				350'000.00		
INV00236	Abwasseranschlussgebühren 2025		350'000.00				
79	Raumordnung					8'135.00	
790	Raumordnung					8'135.00	
7900	Raumordnung					8'135.00	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen					8'135.00	
INV00115	Ortsplan, Revision (Fortsetzung von INV 18)					8'135.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT						3'000.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel						3'000.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel						3'000.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel						3'000.00
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen						3'000.00
INV00156	Darlehen an private Unternehmungen (Corona Nothilfe)						3'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN	630'000.00	5'095'600.00	650'000.00	2'825'600.00	567'302.65	3'053'203.98
99	Nicht aufgeteilte Posten	630'000.00	5'095'600.00	650'000.00	2'825'600.00	567'302.65	3'053'203.98

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
999	Abschluss	630'000.00	5'095'600.00	650'000.00	2'825'600.00	567'302.65	3'053'203.98
9999	Abschluss	630'000.00	5'095'600.00	650'000.00	2'825'600.00	567'302.65	3'053'203.98
5900.00	Passivierte Einnahmen	630'000.00		650'000.00		567'302.65	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		5'095'600.00		2'825'600.00		3'053'203.98

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	341'427.60	31'011.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	341'427.60	31'011.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	310'416.60
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	341'427.60	341'427.60

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	0.00		0.00		341'427.60	31'011.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	0.00		0.00		341'427.60	31'011.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00		0.00		341'427.60	31'011.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00		0.00		341'427.60	31'011.00
7040.00	Investitionen in Gebäude					341'427.60	
INV00026	Kanzleistrasse 4/6, Umbau/Erneuerung					341'427.60	
8240.00	Beiträge Dritter für Gebäude						31'011.00
INV00026	Kanzleistrasse 4/6, Umbau/Erneuerung						31'011.00
99	Nicht aufgeteilte Posten		0.00		0.00	31'011.00	341'427.60
999	Abschluss		0.00		0.00	31'011.00	341'427.60
9999	Abschluss		0.00		0.00	31'011.00	341'427.60
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	0.00		0.00		31'011.00	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		0.00		0.00		341'427.60

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
0	Allgemeine Verwaltung	33xx	253'300.00	262'100.00	232'085.84
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	33xx	12'000.00	12'000.00	12'018.62
		36xx	3'600.00	3'600.00	3'583.97
2	Bildung	33xx	1'079'600.00	942'400.00	861'745.03
		36xx	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	33xx	63'200.00	73'900.00	81'014.52
4	Gesundheit	33xx	0.00	0.00	0.00
		365x	0.00	0.00	4'389.00
5	Soziale Sicherheit	33xx	72'500.00	79'700.00	72'496.60
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	33xx	496'000.00	520'400.00	501'206.99
7	Umweltschutz und Raumordnung	33xx	-201'600.00	-121'000.00	-137'747.32
		36xx	37'900.00	45'200.00	45'155.86
8	Volkswirtschaft	33xx	900.00	900.00	924.13
		36xx	0.00	0.00	0.00
Total			1'817'400.00	1'819'200.00	1'676'873.24
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	1'775'900.00	1'770'400.00	1'623'744.41
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	4'389.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	41'500.00	48'800.00	48'739.83
	Aufwertungen VV	4391	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			1'817'400.00	1'819'200.00	1'676'873.24

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023		
Anzahl Einwohner/in	5'806	5'833	5'755		
Steuerfuss	90%	90%	90%		
Steuerkraft pro Einwohner/in (eigene Berechnung)	3'958	3'706	4'038		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	-24%	-14%	101%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-0.3%	-0.3%	0.0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-76%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-2'771	< 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