

Budget 2025

Ablieferung an Gemeinderat	26.09.2024
Abnahmebeschluss Gemeinderat	03.10.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	04.10.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	11.11.2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	29.11.2024
Veröffentlichung	31.12.2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeinderats	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10
5 Haushaltsgleichgewicht	12
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18
9 Erfolgsrechnung	26
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	61
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	64
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	70
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	73
14 Finanzkennzahlen	76

Kontakt

Gemeindeverwaltung Kappel am Albis

Lindenfeld 2a

8926 Kappel am Albis

Finanzvorstand: Martin Hunkeler

Leiter/in Finanzen: Priska Altherr
 Telefon 044 764 83 64
 E-Mail p.altherr@kappel-am-albis.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderates

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung vom Budget 2025 zeigt einen Gesamtaufwand von CHF 8'348'200 und einen Ertrag ohne ordentliche Steuern vom Rechnungsjahr von CHF 4'759'700, sodass ein durch Steuern zu deckender Aufwandüberschuss von CHF 3'588'500 verbleibt. Bei einem mutmasslichen 100%-igen Steuerertrag von CHF 4.0 Mio. wird zur Deckung des Aufwandüberschusses ein Steuerfuss von 80% (Vorjahr 80%) erhoben. Dies entspricht einem Steuerertrag von CHF 3'202'000. Der daraus resultierende Aufwandüberschuss von CHF 386'500 wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Im Budget 2025 sind Abschreibungen im Verwaltungsvermögen von CHF 247'700 enthalten. Die Selbstfinanzierung aus der Erfolgsrechnung beträgt CHF -126'300.

Das Ergebnis der Erfolgsrechnung 2025 ist mit einem Aufwandüberschuss von CHF 386'500 um CHF 192'200 besser im Vergleich zum Vorjahresbudget, wo mit einem Aufwandsüberschuss von CHF 578'700 gerechnet wurde. Nachfolgend sind die grössten Abweichungen im Vergleich zum Vorjahresbudget aufgeführt:

Bereich / Konto	Bezeichnung / Abweichungsbegründung	Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	in %
2200.3631.01	Beiträge an Kantone (Sonderschulen) aufgrund mehr Sonderschulungsfälle	342'000	224'000	118'000	53%
9100.xxxx.xx	Prognose mehr Einnahmen an allgemeinen Gemeindesteuern (Nettoertrag)	-4'062'100	-3'845'600	-216'500	6%
9101.4022.00	Prognose mehr Einnahmen an Grundstückgewinnsteuern	-450'000	-310'000	-140'000	45%
9300.xxxx.xx	Höherer Finanzausgleich vom Kanton gemäss Berechnungsverfügung GAZ (Nettoertrag)	-780'200	-597'900	-182'300	30%

Die detaillierten Abweichungsbegründungen werden unter Erläuterungen zur Erfolgsrechnung dargestellt.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung im Verwaltungsvermögen weist bei Gesamtausgaben von CHF 1'671'500 und Gesamteinnahmen von CHF 80'000 Nettoinvestitionen von CHF 1'591'500 aus. Im Finanzvermögen sind Nettoinvestitionen von CHF 21'200 geplant.

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen können nicht durch die Selbstfinanzierung aus der Erfolgsrechnung gedeckt werden, da diese mit CHF -126'300 negativ ist.

Antrag des Gemeinderats

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'348'200
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'759'700
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-3'588'500
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'671'500
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	80'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-1'591'500
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	21'200
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-21'200

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Kappel am Albis zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	4'002'500
Steuerfuss		%	80
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-3'588'500
	Steuerertrag bei 80%	Fr.	3'202'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-386'500

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 80 % (Vorjahr 80 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Kappel am Albis, 03.10.2024
Gemeinderat Kappel am Albis

Gemeindepräsident
Martin Hunkeler

Gemeindegemeinsamer
Daniela Frieder

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Kappel am Albis in der vom Gemeinderats beschlossenen Fassung vom 03.10.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'348'200
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'759'700
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-3'588'500
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'671'500
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	80'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-1'591'500
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	21'200
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-21'200

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

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	4'002'500
Steuerfuss		%	80
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-3'588'500
	Steuerertrag bei 80%	Fr.	3'202'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-386'500

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 80 % (Vorjahr 80%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Kappel am Albis, 11.11.2024

Rechnungsprüfungskommission Kappel am Albis

Präsident
Sacha Marlenberg

Aktuar
Roger Krättli




Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Kappel am Albis am 29.11.2024 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'348'200
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'759'700
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-3'588'500
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'671'500
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	80'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-1'591'500
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	21'200
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-21'200

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	4'002'500	
Steuerfuss	%	80	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-3'588'500
	Steuerertrag bei 80%	Fr.	3'202'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-386'500

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politische Gemeinde Kappel am Albis für das Jahr 2025 wird auf 80 % (Vorjahr 80 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

Kappel am Albis, 29.11.2024

Namens der Gemeindeversammlung Kappel am Albis

Gemeindepräsident
Martin Hunkeler

Gemeindeschreiberin
Daniela Rieder

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand		8'348'200	7'476'700	7'645'482.68
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		4'759'700	3'882'000	4'655'594.27
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-3'588'500	-3'594'700	-2'989'888.41
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	4'002'500	3'770'000	3'755'807.00	
Steuerfuss in %	80	80	80	
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	2'770'000	2'600'000	2'587'456.00	
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	398'000	385'000	387'040.80	
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	28'000	25'000	24'259.20	
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	6'000	6'000	5'889.60	
Steuerertrag Rechnungsjahr	3'202'000	3'016'000	3'004'645.60	
Steuerertrag Rechnungsjahr		3'202'000	3'016'000	3'004'645.60
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-386'500	-578'700	14'757.19

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0	0	-
- Aufwandüberschuss	386'500	386'500	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	12'800
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	1'300
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	247'700	219'300	28'400
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	13'800	1'000	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	1'300	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	-126'300	-166'200	39'900
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'591'500	1'329'500	262'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'717'800	-1'495'700	-222'100
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-8%	-13%	15%

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	Total alle EWB Budget 2025	Abwasser Budget 2025	Abfall Budget 2025
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	12'800	0	12'800
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	1'300	1'300	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	28'400	28'400	0
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	39'900	27'100	12'800
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	462'000	462'000	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-422'100	-434'900	12'800
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	9%	6%	0%

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-386'500.00
---------------------------------------	---	--------------------

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	14'332'486.77
./. Fremdkapital per 31.12.2023	3'725'976.20
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2023	10'606'510.57

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	10'606'510.57
---	----------------------

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	219'300.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	96'060.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	315'360.00
---	-------------------

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

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

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
80%	82%	88%	79%	78%	78%	78%	77%	76%	75%	79%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-2%	-2%	-2%	-2%	-2%	-3%	-2%	-3%	-3%	-2%	-2%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
31%	25%	5%	10%	7%	6%	18%	15%	2%	1%	12%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	2'067'550	1'851'050	1'811'633.12
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'681'000	1'409'300	1'720'178.01
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	223'700	253'700	110'568.42
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	13'800	900	31'770.20
36	Transferaufwand	3'957'550	3'610'000	3'597'239.73
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	35'200.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>7'943'600</i>	<i>7'124'950</i>	<i>7'306'589.48</i>
40	Fiskalertrag	4'531'100	4'173'600	4'364'632.04
41	Regalien und Konzessionen	1'800	0	600.00
42	Entgelte	719'200	734'600	656'508.12
43	Übrige Erträge	3'900	600	6'477.35
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	1'300	3'300	37'811.57
46	Transferertrag	2'134'100	1'430'700	1'962'718.89
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	35'200.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>7'391'400</i>	<i>6'342'800</i>	<i>7'063'947.97</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-552'200	-782'150	-242'641.51
34	Finanzaufwand	54'200	47'550	28'990.40
44	Finanzertrag	219'900	251'000	286'389.10
	Ergebnis aus Finanzierung	165'700	203'450	257'398.70
	Operatives Ergebnis	-386'500	-578'700	14'757.19
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-386'500	-578'700	14'757.19
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	350'400	304'200	309'902.80
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	350'400	304'200	309'902.80
	Total Aufwand	8'348'200	7'476'700	7'645'482.68
	Total Ertrag	7'961'700	6'898'000	7'660'239.87

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	1'344'500	1'496'500	2'279'597.61
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	45'000	170'000	352'093.94
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	282'000	155'000	537'303.03
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		1'671'500	1'821'500	3'168'994.58
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	80'000	50'000	506'942.10
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		80'000	50'000	506'942.10
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'671'500	1'821'500	3'168'994.58
Total Investitionseinnahmen		80'000	50'000	506'942.10
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'591'500	-1'771'500	-2'662'052.48

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sachanlagen	21'200	15'200	27'134.30
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	6'000.00
Total Ausgaben		21'200	15'200	33'134.30
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	6'000.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	6'000.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		21'200	15'200	33'134.30
Total Einnahmen		0	0	6'000.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-21'200	-15'200	-27'134.30

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	Begründung
Interne Zinsen					
Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 2024-195 vom 17.09.2024 1.75 % . Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.					
Verzinst werden					
a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,					
b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,					
c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,					
d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.					
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG				
Der Nettoaufwand vom Bereich Allgemeine Verwaltung liegt CHF 132'400 bzw. 17% über dem Vorjahresbudget.					
0120	Exekutive				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00	10'000.00	10'000.00	Erhöhung aufgrund Erfahrungswerte Vorjahre
0210	Finanz- und Steuerverwaltung				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	250'900.00	215'000.00	35'900.00	Erhöhung aufgrund Erfahrungswerte Vorjahre
0220	Allgemeine Dienste, übrige				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	303'700.00	270'000.00	33'700.00	Bauamt wieder intern (Lohnkosten)
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000.00	20'000.00	20'000.00	Bauamt wieder intern (Kosten Ingenieur)
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände		70'000.00	-70'000.00	Bauamt wieder intern (Wegfall Kosten Hausen a. A.)
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-95'000.00	-120'000.00	25'000.00	Anpassung an erwartete Bautätigkeit
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-166'000.00	-135'000.00	-31'000.00	Interne Verrechnungen gemäss Rechnung 2023
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	37'000.00	20'000.00	17'000.00	Zugang kl. Mühlesaal (10'000), Unterh. Wohnung (5'000)
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	19'700.00	7'100.00	12'600.00	Mehr Abschreibungen infolge Investitionen

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	Begründung
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT				
	Der Nettoaufwand vom Bereich Öffentliche Ordnung und Sicherheit liegt CHF 36'400 bzw. 11% über dem Vorjahresbudget.				
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	95'900.00	77'900.00	18'000.00	Gemäss Budget KESB, BB, Zivilstandsamt
2	BILDUNG				
	Der Nettoaufwand vom Bereich Bildung liegt CHF 281'100 bzw. 9% über dem Vorjahresbudget.				
2110	Kindergarten				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	24'000.00	10'900.00	13'100.00	Rotationsverlust und mehr Lektionen (DaZ)
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	272'500.00	197'600.00	74'900.00	Pensen- und Stufenerhöhung (Lehrerlöhne an VSA)
2120	Primarstufe				
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	25'500.00		25'500.00	Grundausrüstung 4 Gruppenräume gem. Beschluss GR
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	949'600.00	909'000.00	40'600.00	Erhöhung Eigenfinanzierungsgrad infolge kleine Klassen
2140	Musikschulen				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	35'600.00	46'100.00	-10'500.00	weniger Instrumentalunterricht prognostiziert
2170	Schulliegenschaften				
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	28'000.00	400.00	27'600.00	Baumpflege/Grünfläch. 12'000, Containerplatz 16'000
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	51'200.00	62'500.00	-11'300.00	Tieferer Unterhalt gegenüber Budget 2024

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	Begründung
2180	Tagesbetreuung				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	175'700.00	201'500.00	-25'800.00	weniger Stellenprozente, 1 Betreuungsblock entfällt
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-186'800.00	-159'900.00	-26'900.00	mehr Anmeldungen Tagesbetreuung
2190	Schulleitung				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'500.00		17'500.00	neue Stelle, dafür weniger VZE SL (2191.3611)
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	108'400.00	139'100.00	-30'700.00	weniger VZE SL dafür neue Stelle Assistenz SL
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	30'000.00		30'000.00	Projekt ICT-Verband/Datenschutz durch SZV
2191	Schulverwaltung				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	134'900.00	122'300.00	12'600.00	div. Stufenanstiege, befristete Anstellung Projekt CMI
2192	Volksschule Sonstiges				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	22'000.00	900.00	21'100.00	KTG kant. Lehrpersonal, Budget 2024 falsch budgetiert
2200	Sonderschulen				
3170.00	Reisekosten und Spesen	36'600.00	52'000.00	-15'400.00	Tiefere Transportkosten Sonderschulung
3631.01	Beiträge an Kantone (Sonderschulen)	342'000.00	224'000.00	118'000.00	Mehr Sonderschulungsfälle
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'000.00	55'500.00	-45'500.00	Weniger ISR Fälle

4

GESUNDHEIT

Der Nettoaufwand vom Bereich Gesundheit liegt CHF 56'850 bzw. 17% über dem Vorjahresbudget.

4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime				
3632.40	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	50'000.00	23'000.00	27'000.00	Gemäss aktuellen Fallzahlen
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	30'000.00	12'000.00	18'000.00	Gemäss aktuellen Fallzahlen
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeit	80'000.00	55'000.00	25'000.00	Gemäss aktuellen Fallzahlen

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	Begründung
4210	Ambulante Krankenpflege				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'600.00	14'000.00	-12'400.00	Gemäss aktuellen Fallzahlen
5	SOZIALE SICHERHEIT				
	Der Nettoaufwand vom Bereich Soziale Sicherheit liegt CHF 156'250 bzw. 23% unter dem Vorjahresbudget.				
5120	Prämienverbilligungen				
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	50'000.00		50'000.00	Gemäss Budget Affoltern a. A. / aktuelle Fallzahlen
3635.10	Beiträge an KK für Sozialhilfebeziehende	8'000.00	32'000.00	-24'000.00	Gemäss Budget Affoltern a. A. / aktuelle Fallzahlen
4634.00	Beiträge von öffentl. Unternehmungen	-10'000.00		-10'000.00	Gemäss Budget Affoltern a. A. / aktuelle Fallzahlen
4637.10	Rückerstattungen von KK-Prämienübernahmen	-40'000.00	-20'000.00	-20'000.00	Gemäss Budget Affoltern a. A. / aktuelle Fallzahlen
5220	Ergänzungsleistungen IV				
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	60'000.00	110'000.00	-50'000.00	Gemäss Budget Affoltern a. A. / aktuelle Fallzahlen
4631.00	Staatsbeiträge	-50'000.00	-64'000.00	14'000.00	Gemäss Budget Affoltern a. A. / aktuelle Fallzahlen
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		-28'000.00	28'000.00	Gemäss Budget Affoltern a. A. / aktuelle Fallzahlen
5320	Ergänzungsleistungen AHV				
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	231'700.00	155'000.00	76'700.00	Gemäss Budget Affoltern a. A. / aktuelle Fallzahlen
4631.00	Staatsbeiträge	-174'000.00	-110'000.00	-64'000.00	Gemäss Budget Affoltern a. A. / aktuelle Fallzahlen
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		-10'000.00	10'000.00	Gemäss Budget Affoltern a. A. / aktuelle Fallzahlen
5440	Jugendschutz				
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	159'750.00	175'000.00	-15'250.00	Beitrag KJG (105/EW), Jugendberatung Bezirk Affoltern
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	34'800.00	17'300.00	17'500.00	Jugendtreff Chratz

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	Begründung
5450	Leistungen an Familien				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000.00	45'000.00	-25'000.00	Gemäss Erfahrungswerte Vorjahre
5730	Asylwesen				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	180'000.00	39'000.00	141'000.00	Gemäss Budget Affoltern a. A. / aktuelle Fallzahlen
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	37'000.00		37'000.00	Gemäss Budget Affoltern a. A. / aktuelle Fallzahlen
3637.00	Beiträge an private Haushalte	90'000.00	19'000.00	71'000.00	Gemäss Budget Affoltern a. A. / aktuelle Fallzahlen
4631.00	Staatsbeiträge	-295'000.00	-40'000.00	-255'000.00	Gemäss Budget Affoltern a. A. / aktuelle Fallzahlen
5790	Fürsorge, übriges				
4631.00	Staatsbeiträge	-137'000.00		-137'000.00	Gemäss Erfahrungswerte Vorjahre
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG				
	Der Nettoaufwand vom Bereich Verkehr und Nachrichtenübermittlung liegt CHF 22'450 bzw. 11% unter dem Vorjahresbudget.				
6150	Gemeindestrassen				
4631.00	Staatsbeiträge	-160'000.00	-150'000.00	-10'000.00	Höhere Beiträge aus Strassenfonds Kanton
6210	Bahninfrastruktur				
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	43'200.00	63'300.00	-20'100.00	Beiträge an Bahninfrastrukturfonds gem. Angabe ZVV

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	Begründung
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG				
	Der Nettoaufwand vom Bereich Umweltschutz und Raumordnung liegt CHF 11'700 bzw. 19% unter dem Vorjahresbudget. Darin nicht enthalten sind die Ergebnisse der beiden Eigenwirtschaftsbetriebe Abwasserbeseitigung (CHF -1'300) und Abfallbeseitigung (CHF +12'800).				
	7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]			
	3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	25'000.00	15'000.00	10'000.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		28'900.00	-28'900.00	Wegfall Abschreibungen infolge Nutzungsende
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]				
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung im EK	12'800.00		12'800.00	Betriebsergebnis Abfall wieder positiv
7900	Raumordnung				
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'400.00	17'400.00	-13'000.00	Tiefere Abschreibungen infolge Nutzungsende
8	VOLKSWIRTSCHAFT				
	Der Nettoertrag vom Bereich Volkswirtschaft liegt CHF 34'050 bzw. 41% über dem Vorjahresbudget.				
	8120	Strukturverbesserungen			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'000.00	24'000.00	-12'000.00	Gemäss Erfahrungswerte Vorjahre
8600	Banken und Versicherungen				
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-140'000.00	-115'000.00	-25'000.00	Höhere Gewinnausschüttung ZKB gem. GAZ

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	Begründung
9	FINANZEN UND STEUERN				
	Der Nettoertrag vom Bereich Finanzen und Steuern liegt CHF 500'300 bzw. 10% über dem Vorjahresbudget.				
9100	Allgemeine Gemeindesteuern				
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-2'770'000.00	-2'600'000.00	-170'000.00	Gemäss aktuellen Steuerzahlen
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-551'000.00	-612'000.00	61'000.00	Gemäss Durchschnitt der letzten Jahre
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-45'000.00	15'000.00	-60'000.00	Gemäss Durchschnitt der letzten Jahre
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer natürliche Personen	-7'000.00	10'000.00	-17'000.00	Gemäss Durchschnitt der letzten Jahre
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-398'000.00	-385'000.00	-13'000.00	Gemäss aktuellen Steuerzahlen
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-40'000.00	-50'000.00	10'000.00	Gemäss Durchschnitt der letzten Jahre
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-65'100.00	-52'600.00	-12'500.00	Gemäss Durchschnitt der letzten Jahre
9101	Sondersteuern				
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-450'000.00	-310'000.00	-140'000.00	Annahme aufgrund laufender Fälle
9300	Finanz- und Lastenausgleich				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	137'300.00	98'000.00	39'300.00	Anteile Ressourcenausgleich an Sek Hausen a. A.
3632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden	30'500.00	19'100.00	11'400.00	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich an Sek Hausen a. A.
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-636'700.00	-455'000.00	-181'700.00	Höherer Ressourcenausgleich gem. Steuerkraft 2023
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge	-311'300.00	-260'000.00	-51'300.00	Höhere demografischer Sonderlastenausgleich

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	Begründung
9610	Zinsen				
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)	-30'000.00	-60'000.00	30'000.00	Tiefere Zinsen aufgrund Rückgang Zinsniveau/Liquidität
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-96'200.00	-81'400.00	-14'800.00	Interne Verrechnung von Zinsen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens				
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	20'000.00	10'000.00	10'000.00	Erhöhung aufgrund Erfahrungswerte Vorjahre
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	80'000.00	68'100.00	11'900.00	Interne Verrechnung von Zinsen Liegenschaften FV
9999	Abschluss				
9001.00	Aufwandüberschuss	-386'500.00	-578'700.00	192'200.00	Aufwandüberschuss tiefer als Budget 2024

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	1'392'850	492'600 900'250	1'264'650	496'800 767'850	1'341'644.11	443'337.37 898'306.74
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	419'200	59'500 359'700	385'800	62'500 323'300	392'604.75	94'976.58 297'628.17
2	Bildung Nettoergebnis	3'620'200	217'900 3'402'300	3'308'300	187'100 3'121'200	2'927'802.18	216'491.80 2'711'310.38
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	96'300	500 95'800	75'000	5'000 70'000	68'279.05	2'770.00 65'509.05
4	Gesundheit Nettoergebnis	398'250	398'250	341'400	341'400	360'479.05	77'032.91 283'446.14
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	1'270'750	757'300 513'450	994'900	325'200 669'700	1'440'847.65	748'915.14 691'932.51
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	348'350	171'500 176'850	360'300	161'000 199'300	375'004.30	159'873.80 215'130.50
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	410'500	361'000 49'500	419'900	358'700 61'200	433'105.24	375'251.49 57'853.75
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	47'550 117'750	165'300	57'300 83'700	141'000	47'595.00 112'020.85	159'615.85
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	344'250 5'391'850	5'736'100	269'150 4'891'550	5'160'700	258'121.35 5'123'853.58	5'381'974.93
Total Aufwand / Ertrag		8'348'200	7'961'700	7'476'700	6'898'000	7'645'482.68	7'660'239.87
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			386'500		578'700	14'757.19	
Total		8'348'200	8'348'200	7'476'700	7'476'700	7'660'239.87	7'660'239.87

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	8'348'200	8'348'200	7'476'700	7'476'700	7'660'239.87	7'660'239.87
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'392'850	492'600	1'264'650	496'800	1'341'644.11	443'337.37
	Nettoergebnis		900'250		767'850		898'306.74
01	Legislative und Exekutive	198'400	1'500	185'900	2'000	200'129.95	325.00
	Nettoergebnis		196'900		183'900		199'804.95
0110	Legislative	63'250	1'500	65'000	2'000	72'970.00	325.00
	Nettoergebnis		61'750		63'000		72'645.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	16'000		16'000		18'287.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		3'000		5'426.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		200		404.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100				67.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50				67.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100				152.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		263.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					113.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		10'000		4'871.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		13'451.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		10'000		12'506.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					452.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		252.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500		483.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'200		14'300		16'170.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500		2'000		325.00
0120	Exekutive	135'150	135'150	120'900	120'900	127'159.95	127'159.95
	Nettoergebnis		135'150		120'900		127'159.95
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	90'000		90'000		87'562.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500		5'500		5'060.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900		900		860.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500		1'000		1'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		3'302.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	750		500		623.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000				506.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		10'000		20'637.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000		3'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500				2'373.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000		2'500		579.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		3'020.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		1'133.60	
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	1'194'450	491'100	1'078'750	494'800	1'141'514.16	443'012.37
			703'350		583'950		698'501.79
0210	Finanz- und Steuerverwaltung Nettoergebnis	448'800	153'000	384'000	153'800	392'722.94	151'921.67
			295'800		230'200		240'801.27
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200				150.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	250'900		215'000		252'830.30	
3010.05	Mehrleistungen des Personals			-5'000		-23'844.18	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-25'184.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'300		13'900		14'763.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'300		29'200		29'389.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'700		2'400		2'407.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800		2'400		2'479.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'000		3'500		4'599.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'000		5'000		7'405.65	
3091.00	Personalwerbung	2'500				4'367.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'800		1'100			
3100.00	Büromaterial	2'500		2'500		1'436.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300				24.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200				112.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000				1'811.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffungen Hardware	1'000				310.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	19'000		23'500		11'830.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000		15'000		13'550.18	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'500		5'000		19'443.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	45'000		45'300		43'363.95	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	500				452.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200				65.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500				1'101.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500					
3170.00	Reisekosten und Spesen	200					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					8'224.60	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'900		3'700		3'924.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	17'000		17'000		13'679.69	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'000		4'500		4'028.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000		600		640.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		1'200		2'189.37
4499.00	Übrige Finanzerträge						6.20
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		45'000		45'000		42'852.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		40'000		38'000		41'234.10
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		65'000		69'000		65'000.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	557'700	274'100	552'300	268'500	583'218.76	226'880.75
	Nettoergebnis		283'600		283'800		356'338.01
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'000		5'000		10'025.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	303'700		270'000		316'264.40	
3010.05	Mehrleistungen des Personals			-5'000		-18'806.17	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'500		17'500		20'577.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'500		25'600		30'425.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'800		4'000		3'432.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500		3'000		3'480.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'300		5'900		6'335.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'200		2'000		14'310.75	
3091.00	Personalwerbung	2'500		1'000		2'150.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'800		1'100		1'733.70	
3100.00	Büromaterial	2'500		2'500		4'842.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300				5.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'100		1'000		445.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		3'000		621.10	
3113.00	Anschaffungen Hardware	1'000		1'500			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'700		3'500		676.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000		20'000		58'619.99	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	45'000		50'000		13'879.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	45'000		45'000		37'301.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'100				4'095.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	400				361.85	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500				2'169.90	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'100		2'000		1'190.28	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		500			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					4'592.21	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300		3'000		3'945.05	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	20'100		19'200		20'112.00	
3321.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anl.					.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			70'000		40'432.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		13'000		13'500		27'510.00
4250.00	Verkäufe		100				4.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		95'000		120'000		33'366.25
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		166'000		135'000		166'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	187'950	64'000	142'450	72'500	165'572.46	64'209.95
	Nettoergebnis		123'950		69'950		101'362.51
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					1'100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	37'000		32'000		35'121.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.05	Mehrleistungen des Personals					-891.57	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'243.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400		2'200		2'201.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'000		2'900		2'886.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		400		326.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400		369.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		600		567.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	600		600		119.05	
3091.00	Personalwerbung	200		200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		76.45	
3100.00	Büromaterial	100		100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		2'682.20	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500		500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	100		100		12'322.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'600		4'000		3'489.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000		3'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	36'000		32'000		39'729.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'750		2'073.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		1'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	150				71.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'000		4'000		10'566.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'500				1'771.10	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000		2'500		6'608.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	37'000		20'000		30'313.90	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen			5'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500		4'000		1'766.43	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	900				837.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	900		900		226.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		122.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					146.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	1'000		700			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'100		2'200			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	19'700		7'100		4'361.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'900		6'900		7'854.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000		12'000		6'120.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		45'000		47'500		44'525.30
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		13'000		13'000		13'564.65
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	419'200	59'500	385'800	62'500	392'604.75	94'976.58
	Nettoergebnis		359'700		323'300		297'628.17
11	Öffentliche Sicherheit	54'000	500	54'000	500	33'074.00	400.00
	Nettoergebnis		53'500		53'500		32'674.00
1110	Polizei	54'000	500	54'000	500	33'074.00	400.00
	Nettoergebnis		53'500		53'500		32'674.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen					84.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					114.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					13'210.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	54'000		54'000		19'665.20	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		400.00
12	Rechtssprechung	8'000	1'000	7'400	1'000	3'813.55	1'070.00
	Nettoergebnis		7'000		6'400		2'743.55
1200	Rechtssprechung	8'000	1'000	7'400	1'000	3'813.55	1'070.00
	Nettoergebnis		7'000		6'400		2'743.55
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000				2'800.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			5'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		400		180.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100				30.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		500			
3100.00	Büromaterial	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		438.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500				365.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000		1'000		1'070.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechtswesen	171'800	31'000	144'300	30'000	168'079.60	28'304.30
	Nettoergebnis		140'800		114'300		139'775.30
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	171'800	31'000	144'300	30'000	168'079.60	28'304.30
	Nettoergebnis		140'800		114'300		139'775.30
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	200				376.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'300		5'000		13'582.15	
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	10'000		10'000		4'076.30	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000				2'106.60	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000		3'000			
3601.00	Ertragsanteile an Kantone u. Konkordate	8'500		7'000		8'997.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	95'900		77'900		92'046.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	46'900		41'400		46'893.00	
4120.00	Konzessionen		1'800				600.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'000		20'000		18'120.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000		10'000		8'530.95
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'200				1'053.35
15	Feuerwehr	167'400	26'000	163'100	30'000	135'385.65	29'602.28
	Nettoergebnis		141'400		133'100		105'783.37
1500	Feuerwehr	167'400	26'000	163'100	30'000	135'385.65	29'602.28
	Nettoergebnis		141'400		133'100		105'783.37
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	17'500		17'500		8'555.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'000		25'000		20'294.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		1'700		192.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		200		14.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		300		32.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'000		7'500		2'538.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500		1'500		839.45	
3100.00	Büromaterial	200		200			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		3'359.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		225.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		10'000		18'801.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'000		6'000		1'890.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		8'000		4'687.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'100		2'100		1'708.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			3'500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'000		14'000		11'833.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		3'000		1'166.45	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'800		9'600		6'782.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'000		10'000		10'544.15	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen					21'821.75	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	20'000		20'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'100		17'700		20'097.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		1'650.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'000		20'000		28'020.28
4634.00	Beiträge von öffentl. Unternehmungen		8'000		8'000		-68.00
16	Verteidigung	18'000	1'000	17'000	1'000	52'251.95	35'600.00
	Nettoergebnis		17'000		16'000		16'651.95
1610	Militärische Verteidigung	-300	1'000	-1'100	1'000	-177.15	
	Nettoergebnis	1'300		2'100		177.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500		1'500		1'491.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					380.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		400		156.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					418.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	600		600			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	-2'300		-2'300		-2'291.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	-1'300		-1'300		-1'333.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000				1'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620	Zivilschutz	18'300		18'100		52'429.10	35'600.00
	Nettoergebnis		18'300		18'100		16'829.10
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200		200		180.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					131.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	18'100		17'900		16'823.25	
3650.20	Wertberichtigung Beteiligungen VV Gemeinden und Zweckverbände					93.00	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton und Konkordate					35'200.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						400.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von private Haushalten						35'200.00
2	BILDUNG	3'620'200	217'900	3'308'300	187'100	2'927'802.18	216'491.80
	Nettoergebnis		3'402'300		3'121'200		2'711'310.38
21	Obligatorische Schule	3'220'300	213'900	2'960'700	181'800	2'703'289.78	210'650.45
	Nettoergebnis		3'006'400		2'778'900		2'492'639.33
2110	Kindergarten	345'500		238'000		269'253.50	
	Nettoergebnis		345'500		238'000		269'253.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'900		18'200		23'784.05	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	24'000		10'900		8'151.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'900		1'900		1'999.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'800				2'085.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600				284.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		400		335.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200				633.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'500		1'400		300.00	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	7'000		5'800		5'295.90	
3105.00	Lebensmittel	100		100			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500		53.85	
3113.00	Anschaffungen Hardware	1'800				761.90	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'300					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000				204.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'800		1'200			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	272'500		197'600		225'364.65	
2120	Primarstufe	1'273'300	20'700	1'158'500	20'000	1'095'136.74	22'309.50
	Nettoergebnis		1'252'600		1'138'500		1'072'827.24
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	42'400		34'000		21'523.65	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	103'300		101'400		97'184.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'500		8'700		7'713.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'000		4'200		8'970.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600		1'300		1'102.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600		1'500		1'295.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200		1'900		2'191.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'700		3'500		1'090.00	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	35'600		32'000		31'040.80	
3105.00	Lebensmittel	500		300			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'100		1'000		810.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'400					
3113.00	Anschaffungen Hardware	13'500		6'100		8'603.40	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	25'500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'200				6'388.09	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'900		2'100		1'438.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		50.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	48'400		44'300		35'636.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	949'600		909'000		863'397.45	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'200		7'100		6'699.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'600		19'900		22'277.05
4390.00	Übriger Ertrag		100		100		32.45
2140	Musikschulen	68'900		78'800		77'126.60	
	Nettoergebnis		68'900		78'800		77'126.60
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	100		100		96.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300		300		265.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	32'900		32'300		37'420.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	35'600		46'100		39'345.00	
2170	Schulliegenschaften	420'100	2'600	402'400	1'400	307'088.80	2'616.30
	Nettoergebnis		417'500		401'000		304'472.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	167'000		165'000		161'016.95	
3010.05	Mehrleistungen des Personals					-5'052.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-7'042.75	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					668.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'000		10'600		10'112.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'000		17'500		16'360.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700		1'700		1'649.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800		1'800		1'697.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'300		2'600		3'074.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		2'000		674.55	
3091.00	Personalwerbung	1'300		1'300			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200		1'200		473.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500		8'000		8'488.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'600		9'500		3'605.15	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'000				24'406.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000		20'000		19'583.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500				7.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'000		19'203.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	900		900		403.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500		6'300		2'874.75	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	28'000		400		140.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	7'000		15'800		6'397.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	51'200		62'500		14'253.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000		6'000		2'566.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					98.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'000		226.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700		900		695.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			1'300			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	46'300		51'500		7'420.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'100		13'100		13'083.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'400		1'400		1'416.30
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'200				1'200.00
2180	Tagesbetreuung	254'800	186'800	286'000	159'900	254'468.83	179'993.75
	Nettoergebnis		68'000		126'100		74'475.08
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	175'700		201'500		188'259.15	
3010.05	Mehrleistungen des Personals					-1'902.22	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'496.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'500		13'000		11'570.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'000		22'500		23'300.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800		1'800		1'928.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900		2'200		1'942.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'700		2'700		3'865.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	900		3'600		2'720.00	
3091.00	Personalwerbung	700		700			
3099.00	Übriger Personalaufwand			100			
3100.00	Büromaterial	100		100		22.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'300		1'304.60	
3105.00	Lebensmittel	30'000		32'600		22'440.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		200			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300		500		502.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800		1'800		1'964.35	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	400		400		47.60	
4220.00	Taxen und Kostgelder						179'993.75
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		186'800		159'900		
2190	Schulleitung	235'300	235'300	213'800	213'800	183'536.10	183'536.10
	Nettoergebnis		235'300		213'800		183'536.10
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	46'500		49'900		45'279.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'500				6'869.05	

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	4'100		3'300		3'353.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300		2'200		741.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		400		76.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		600		563.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		600		121.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'300		3'300			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'200		1'700		458.80	
3100.00	Büromaterial	200		200		98.25	
3105.00	Lebensmittel					120.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	300		300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200		700		1'181.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		134.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	108'400		139'100		111'602.30	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	30'000					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'900		11'400		12'936.00	
2191	Schulverwaltung	177'600		158'900		162'481.88	
	Nettoergebnis		177'600		158'900		162'481.88
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'700		1'700		1'512.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	134'900		122'300		118'163.00	
3010.05	Mehrleistungen des Personals					801.03	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'800		7'900		7'697.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'800		15'400		15'682.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300		1'100		1'253.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		1'400		1'292.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600		1'700		2'513.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'800		1'500		8'300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		300			
3100.00	Büromaterial	200		200		1'155.30	
3113.00	Anschaffungen Hardware					75.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100		1'900		1'095.05	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'500		3'500		2'941.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192	Volksschule Sonstiges	444'800	3'800	424'300	500	354'197.33	5'730.90
	Nettoergebnis		441'000		423'800		348'466.43
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'800		6'650		787.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	69'500		64'600		83'181.15	
3010.05	Mehrleistungen des Personals					-1'498.27	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'886.10	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	51'100		43'900			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'900		7'000		5'001.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000		6'000		8'723.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800		600		692.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300		1'200		839.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	22'000		900		20'989.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'500		10'000		4'944.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000		700		1'240.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'800		9'200		9'158.35	
3100.00	Büromaterial	300		300		167.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'100		4'100		3'431.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		5'000		2'471.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'100		1'300		620.70	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	1'300		1'400		975.80	
3105.00	Lebensmittel	900		1'600			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	600		250		420.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	900				732.50	
3113.00	Anschaffungen Hardware			1'500		2'116.30	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'300		6'400		5'043.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'900		23'100		25'293.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'000		8'000		1'036.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'900		10'400		8'954.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'400		2'400		2'170.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'100		1'100		1'078.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					447.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000		8'000		17'256.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'200		8'200		7'689.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'800		14'500		13'923.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'200		4'700		4'575.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'100		8'800		5'723.30	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'000		7'100		3'430.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	82'000		81'600		56'410.50	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	69'000		73'800		59'056.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'559.00
4390.00	Übriger Ertrag		3'800		500		4'171.90
22	Sonderschulen	399'900	4'000	347'600	5'300	222'893.55	5'841.35
	Nettoergebnis		395'900		342'300		217'052.20
2200	Sonderschulen	399'900	4'000	347'600	5'300	222'893.55	5'841.35
	Nettoergebnis		395'900		342'300		217'052.20
3170.00	Reisekosten und Spesen	36'600		52'000		25'835.10	
3631.01	Beiträge an Kantone (Sonderschulen)	342'000		224'000		154'196.00	
3631.02	Beiträge an Kantone (Spitalschulen)	8'400		8'200		6'776.10	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'000		55'500		22'027.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'900		7'900		13'908.75	
3650.20	Wertberichtigung Beteiligungen VV Gemeinden und Zweckverbände					150.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'800		3'100		1'870.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'200		2'200		3'971.35
23	Berufliche Grundbildung					1'618.85	
	Nettoergebnis						1'618.85
2300	Berufliche Grundbildung					1'618.85	
	Nettoergebnis						1'618.85
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					94.95	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					1'423.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					100.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	96'300	500	75'000	5'000	68'279.05	2'770.00
	Nettoergebnis		95'800		70'000		65'509.05
31	Kulturerbe	25'000		25'000		8'713.05	
	Nettoergebnis		25'000		25'000		8'713.05
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	25'000		25'000		8'713.05	
	Nettoergebnis		25'000		25'000		8'713.05
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000		25'000		8'713.05	
32	Kultur, übrige	23'400		15'500		22'367.75	2'270.00
	Nettoergebnis		23'400		15'500		20'097.75
3290	Kultur, übriges	23'400		15'500		22'367.75	2'270.00
	Nettoergebnis		23'400		15'500		20'097.75
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500		4'500		6'874.60	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen	6'400		2'000		6'444.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'500		5'000		5'276.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000		2'000		3'772.20	
4390.00	Übriger Ertrag						2'270.00
33	Medien	35'600		30'000		34'314.80	
	Nettoergebnis		35'600		30'000		34'314.80
3320	Massenmedien	35'600		30'000		34'314.80	
	Nettoergebnis		35'600		30'000		34'314.80
3102.00	Drucksachen, Publikationen	35'600		30'000		34'314.80	
34	Sport und Freizeit	12'300	500	4'500	5'000	2'883.45	500.00
	Nettoergebnis		11'800	500			2'383.45
3410	Sport	4'500		1'500		1'085.00	
	Nettoergebnis		4'500		1'500		1'085.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'000		1'000		1'085.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500			
3420	Freizeit	7'800	500	3'000	5'000	1'798.45	500.00
	Nettoergebnis		7'300	2'000			1'298.45
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					112.00	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	1'000		1'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					186.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'600		1'500		1'500.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'700					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500		5'000		500.00
4	GESUNDHEIT	398'250		341'400		360'479.05	77'032.91
	Nettoergebnis		398'250		341'400		283'446.14
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	173'500		102'000		196'340.70	77'032.91
	Nettoergebnis		173'500		102'000		119'307.79
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	173'500		102'000		196'340.70	77'032.91
	Nettoergebnis		173'500		102'000		119'307.79
3632.40	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	50'000		23'000		76'622.10	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	30'000		12'000		32'003.25	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitp	80'000		55'000		86'344.75	
3635.45	Beiträge an private U. (als beauf. Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	1'500				1'370.60	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	12'000		12'000			
4490.00	Aufwertungen VV						77'032.91
42	Ambulante Krankenpflege	194'300		209'000		133'066.05	
	Nettoergebnis		194'300		209'000		133'066.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210	Ambulante Krankenpflege	31'600		44'000		-10'356.55	
	Nettoergebnis		31'600		44'000	10'356.55	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	30'000		30'000		-11'963.30	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'600		14'000		1'606.75	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	160'000		163'000		140'780.60	
	Nettoergebnis		160'000		163'000	140'780.60	
3635.50	Beiträge an private Unternehmen (Spitex)	150'000		149'000		132'045.65	
3635.54	Beiträge an private Unternehmen (nichtpfl. Leistungen)	10'000		14'000		8'734.95	
4220	Rettungsdienste	2'700		2'000		2'642.00	
	Nettoergebnis		2'700		2'000	2'642.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'700		2'000		2'642.00	
43	Gesundheitsprävention	26'150		26'100		23'541.80	
	Nettoergebnis		26'150		26'100	23'541.80	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	5'000		5'000		6'343.35	
	Nettoergebnis		5'000		5'000	6'343.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					294.90	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'000		3'000		2'701.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		2'000		3'347.35	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'700		1'700		649.00	
	Nettoergebnis		1'700		1'700	649.00	
3106.00	Medizinisches Material	1'000		1'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					649.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700		700			
4330	Schulgesundheitsdienst	19'250		19'400		16'347.50	
	Nettoergebnis		19'250		19'400	16'347.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'800		1'700		1'191.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		200		32.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50				4.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		100		5.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50				11.50	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	200		250		346.80	
3106.00	Medizinisches Material	300		150		224.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600		2'200		1'250.00	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	14'600		14'800		12'660.10	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500				620.80	
4340	Lebensmittelkontrolle	200				201.95	
	Nettoergebnis		200				201.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200				201.95	
49	Gesundheitswesen, übriges	4'300		4'300		7'530.50	
	Nettoergebnis		4'300		4'300		7'530.50
4900	Gesundheitswesen, übrige	4'300		4'300		7'530.50	
	Nettoergebnis		4'300		4'300		7'530.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		79.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					987.90	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'700		2'700		5'129.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500		1'500		1'334.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'270'750	757'300	994'900	325'200	1'440'847.65	748'915.14
	Nettoergebnis		513'450		669'700		691'932.51
51	Krankheit und Unfall	63'100	50'000	36'500	20'000	94'074.45	105'594.05
	Nettoergebnis		13'100		16'500	11'519.60	
5110	Krankenversicherung	5'100		4'500		5'082.00	
	Nettoergebnis		5'100		4'500		5'082.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'100		4'500		5'082.00	
5120	Prämienverbilligungen	58'000	50'000	32'000	20'000	88'992.45	105'594.05
	Nettoergebnis		8'000		12'000	16'601.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	50'000				80'508.65	
3635.10	Beiträge an KK für Sozialhilfebeziehende	8'000		32'000		8'483.80	
4634.00	Beiträge von öffentl. Unternehmungen		10'000				25'630.45
4637.10	Rückerstattungen von KK-Prämienübernahmen		40'000		20'000		79'963.60
52	Invalidität	69'500	50'000	119'500	92'000	30'501.10	21'352.94
	Nettoergebnis		19'500		27'500		9'148.16
5220	Ergänzungsleistungen IV	69'500	50'000	119'500	92'000	30'501.10	21'352.94
	Nettoergebnis		19'500		27'500		9'148.16
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	60'000		110'000		27'528.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	6'500		6'500		2'973.10	
4631.00	Staatsbeiträge		50'000		64'000		21'352.94
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)				28'000		
53	Alter + Hinterlassene	271'600	176'800	185'100	122'800	247'871.95	159'414.00
	Nettoergebnis		94'800		62'300		88'457.95
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	8'900	2'800	6'100	2'800	8'166.10	2'873.00
	Nettoergebnis		6'100		3'300		5'293.10
3633.00	Beiträge an Sozialversicherungen	2'000				1'236.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'900		6'100		6'930.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'800		2'800		2'873.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	248'700	174'000	165'000	120'000	228'309.45	156'541.00
	Nettoergebnis		74'700		45'000		71'768.45
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		4'680.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	231'700		155'000		211'429.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behindertskosten (zur AHV)	12'000		5'000		12'200.45	
4631.00	Staatsbeiträge		174'000		110'000		156'541.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				10'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5350	Leistungen an das Alter	14'000		14'000		11'396.40	
	Nettoergebnis		14'000		14'000		11'396.40
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	11'000		11'000		9'698.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		2'000		1'698.40	
54	Familie und Jugend	254'550		287'800		286'844.45	-7'990.00
	Nettoergebnis		254'550		287'800		294'834.45
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	37'000		36'000		36'233.30	
	Nettoergebnis		37'000		36'000		36'233.30
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			1'000			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	37'000		35'000		36'233.30	
5440	Jugendschutz	195'550		206'800		236'180.15	
	Nettoergebnis		195'550		206'800		236'180.15
3102.00	Drucksachen, Publikationen			700			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'000			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			6'300			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			500			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	159'750		175'000		232'581.75	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	34'800		17'300		3'070.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		2'000		528.40	
5450	Leistungen an Familien	22'000		45'000		14'431.00	-7'990.00
	Nettoergebnis		22'000		45'000		22'421.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000				1'608.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					13.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					700.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000		45'000		12'108.85	
4490.00	Aufwertungen VV						-7'990.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	612'000	480'500	366'000	90'400	781'555.70	470'544.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		131'500		275'600		311'011.55
5710	Beihilfen / Zuschüsse	15'000	10'000	17'000	11'900	7'474.00	5'231.00
	Nettoergebnis		5'000		5'100		2'243.00
3637.24	Beihilfen	15'000		16'000		7'474.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse			1'000			
4631.00	Staatsbeiträge		10'000		11'900		5'231.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	104'000	30'000	104'000	30'000	78'589.40	59'880.60
	Nettoergebnis		74'000		74'000		18'708.80
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					52.50	
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	80'000		80'000		48'349.05	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	4'000		4'000			
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	20'000		20'000		30'187.85	
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		20'000		20'000		62'155.00
4637.30	Rückerstattungen Dritter für CH-Staatsangehörige ohne Kostenersatz		10'000		10'000		-2'274.40
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	3'100		3'100		3'015.60	
	Nettoergebnis		3'100		3'100		3'015.60
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'100		3'100		3'015.60	
5730	Asylwesen	438'500	295'000	183'500	40'000	650'288.95	261'324.60
	Nettoergebnis		143'500		143'500		388'964.35
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					697.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					15.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					3.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500				340.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500				225.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500				372.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	180'000		39'000		282'183.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	130'000		125'000		130'069.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			500			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	37'000				49'531.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					13'633.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	90'000		19'000		173'217.95	
4631.00	Staatsbeiträge		295'000		40'000		261'324.60
5790	Fürsorge, übriges	51'400	145'500	58'400	8'500	42'187.75	144'107.95
	Nettoergebnis	94'100		49'900		101'920.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	300		300			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					50.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			8'500		6.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	35'700		35'700		25'886.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					1'005.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500		2'500		2'304.25	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'900		11'400		12'936.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		8'500		8'500		4'967.35
4631.00	Staatsbeiträge		137'000				139'140.60
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	348'350	171'500	360'300	161'000	375'004.30	159'873.80
	Nettoergebnis		176'850		199'300		215'130.50
61	Strassenverkehr	246'250	171'500	235'900	161'000	265'789.65	159'873.80
	Nettoergebnis		74'750		74'900		105'915.85
6150	Gemeindestrassen	246'250	171'500	235'900	161'000	265'789.65	159'873.80
	Nettoergebnis		74'750		74'900		105'915.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		5'000		6'307.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50				29.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		4'000		584.30	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500		500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'500		9'000		9'304.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'500		908.35	
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	3'000		3'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		1'000			
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	80'000		80'000		165'268.90	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'000		20'000		8'768.05	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'000		1'000		857.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'400.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	89'200		80'700		39'329.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'000		29'200		33'033.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500		3'000		3'483.65
4390.00	Übriger Ertrag						3.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		8'000		8'000		7'089.85
4631.00	Staatsbeiträge		160'000		150'000		149'297.30
62	Öffentlicher Verkehr	102'100		124'400		109'214.65	
	Nettoergebnis		102'100		124'400		109'214.65
6210	Bahninfrastruktur	46'100		66'400		43'290.65	
	Nettoergebnis		46'100		66'400		43'290.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000		2'000		1'785.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			200			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		114.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50				8.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		100		19.20	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	600		600		700.15	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	43'200		63'300		40'663.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	56'000		58'000		65'924.00	
	Nettoergebnis		56'000		58'000		65'924.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	56'000		58'000		65'924.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	410'500	361'000	419'900	358'700	433'105.24	375'251.49
	Nettoergebnis		49'500		61'200		57'853.75

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
71	Wasserversorgung	5'500		4'000		5'400.45	
	Nettoergebnis		5'500		4'000		5'400.45
7100	Wasserversorgung	5'500		4'000		5'400.45	
	Nettoergebnis		5'500		4'000		5'400.45
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000		2'000		3'613.50	
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	500				980.05	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	1'000		1'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000		1'000		806.90	
72	Abwasserbeseitigung	253'500	253'500	251'200	251'200	272'453.27	268'084.97
	Nettoergebnis					4'368.30	4'368.30
7200	Abwasserbeseitigung					4'368.30	
	Nettoergebnis						4'368.30
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					4'368.30	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	253'500	253'500	251'200	251'200	268'084.97	268'084.97
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000		3'000		3'155.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		16'098.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		10'000		1'581.01	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	1'000		1'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	25'000		15'000		41'129.97	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'000				3'300.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'400		4'200		8'384.02	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			28'900			
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung im EK					31'051.70	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	111'700		104'200			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					87'635.54	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge öffentl. Unternehmen	24'000		21'000		9'858.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	61'000		53'900		60'984.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	14'900		9'500		4'906.83	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						696.50
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		215'000		215'000		233'069.86
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000		15'000		13'994.91
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		1'300		3'300		4'845.80
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		22'200		17'900		15'477.90
73	Abfallwirtschaft	114'000	107'500	115'500	107'500	109'141.22	102'166.52
	Nettoergebnis		6'500		8'000		6'974.70
7300	Abfallwirtschaft	9'500	3'000	11'000	3'000	9'993.70	3'019.00
	Nettoergebnis		6'500		8'000		6'974.70
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		5'000		2'434.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'500		6'000		7'559.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		3'000		3'019.00
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	104'500	104'500	104'500	104'500	99'147.52	99'147.52
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'600		5'000		2'533.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					1.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					11.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'300		2'000		2'083.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		1'000		125.20	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000		1'000		16'346.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'000		7'000		7'832.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'000		65'000		53'239.10	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					203.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	13'000		12'000		12'685.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen					28.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			5'000		2.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung im EK	12'800					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		2'700		3'003.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'300		3'800		1'053.32	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		98'500		98'500		62'660.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000		6'000		4'221.75
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						32'265.77
74	Verbauungen	4'000		3'000		10'960.00	
	Nettoergebnis		4'000		3'000		10'960.00
7410	Gewässerverbauungen	4'000		3'000		10'960.00	
	Nettoergebnis		4'000		3'000		10'960.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter					6'600.15	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	3'000		3'000		4'359.85	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000					
75	Arten- und Landschaftsschutz	200		200		600.00	
	Nettoergebnis		200		200		600.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	200		200		600.00	
	Nettoergebnis		200		200		600.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200		600.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung					12'637.75	5'000.00
	Nettoergebnis						7'637.75
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung					12'637.75	5'000.00
	Nettoergebnis						7'637.75
3130.00	Dienstleistungen Dritter					348.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					11'828.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					461.75	
4630.00	Beiträge vom Bund						5'000.00
77	Übriger Umweltschutz	22'200		22'400		10'352.15	
	Nettoergebnis		22'200		22'400		10'352.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710	Friedhof und Bestattung	22'200		22'400		10'352.15	
	Nettoergebnis		22'200		22'400		10'352.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000		2'000		250.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		75.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		500		234.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		4'699.65	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000		5'000		5'091.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'200		4'400			
79	Raumordnung	11'100		23'600		11'560.40	
	Nettoergebnis		11'100		23'600		11'560.40
7900	Raumordnung	11'100		23'600		11'560.40	
	Nettoergebnis		11'100		23'600		11'560.40
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'400		17'400		4'351.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'700		6'200		7'209.40	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	47'550	165'300	57'300	141'000	47'595.00	159'615.85
	Nettoergebnis	117'750		83'700		112'020.85	
81	Landwirtschaft	24'550	1'200	34'300	1'000	25'166.75	1'005.00
	Nettoergebnis		23'350		33'300		24'161.75
8120	Strukturverbesserungen	17'500	1'200	28'000	1'000	18'106.15	1'005.00
	Nettoergebnis		16'300		27'000		17'101.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'500		306.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					.45	
3100.00	Büromaterial					37.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500		2'326.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000				3'615.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen					7.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'000		24'000		11'813.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-200.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'200		1'000		1'205.00
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	3'000		3'000		3'340.00	
	Nettoergebnis		3'000		3'000		3'340.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000		3'000		3'340.00	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	4'050		3'300		3'720.60	
	Nettoergebnis		4'050		3'300		3'720.60
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000				2'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		2'000		990.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		100		192.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50				32.30	
3100.00	Büromaterial	200		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500				500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100				6.00	
82	Forstwirtschaft	18'000		18'000	1'000	16'790.25	
	Nettoergebnis		18'000		17'000		16'790.25
8200	Forstwirtschaft	18'000		18'000	1'000	16'790.25	
	Nettoergebnis		18'000		17'000		16'790.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter					50.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					1'235.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	18'000		18'000		15'504.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000		
83	Jagd und Fischerei		1'100		1'000	75.00	1'096.00
	Nettoergebnis	1'100		1'000		1'021.00	
8300	Jagd und Fischerei		1'100		1'000	75.00	1'096.00
	Nettoergebnis	1'100		1'000		1'021.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte					75.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'100		1'000		1'096.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	5'000		5'000		5'563.00	
	Nettoergebnis		5'000		5'000		5'563.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	5'000		5'000		5'563.00	
	Nettoergebnis		5'000		5'000		5'563.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000		5'000		5'563.00	
86	Banken und Versicherungen		140'000		115'000		133'986.85
	Nettoergebnis	140'000		115'000		133'986.85	
8600	Banken und Versicherungen		140'000		115'000		133'986.85
	Nettoergebnis	140'000		115'000		133'986.85	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		140'000		115'000		133'986.85
87	Brennstoffe und Energie		23'000		23'000		23'528.00
	Nettoergebnis	23'000		23'000		23'528.00	
8710	Elektrizität		23'000		23'000		23'528.00
	Nettoergebnis	23'000		23'000		23'528.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		23'000		23'000		23'528.00
9	FINANZEN UND STEUERN	344'250	6'122'600	269'150	5'739'400	272'878.54	5'381'974.93
	Nettoergebnis	5'778'350		5'470'250		5'109'096.39	
91	Steuern	10'200	4'531'100	10'000	4'173'600	4'458.70	4'364'632.04
	Nettoergebnis	4'520'900		4'163'600		4'360'173.34	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	7'000	4'069'100	7'000	3'852'600	1'428.70	3'643'857.24
	Nettoergebnis	4'062'100		3'845'600		3'642'428.54	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	7'000		7'000		1'428.70	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'770'000		2'600'000		2'587'456.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		551'000		612'000		443'734.00
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						-358.45
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		4'000		7'000		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		45'000		-15'000		-27'687.85
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		3'000		-3'000		-2'517.35
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer natürliche Personen		7'000		-10'000		-7'755.35
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		398'000		385'000		387'040.80
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen frühere Jahre		97'000		98'000		88'499.75
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						14'576.30
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		40'000		50'000		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		65'100		52'600		59'026.47
4008.00	Personalsteuern		25'000		24'000		25'197.27
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		28'000		25'000		24'259.20
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen frühere Jahre		26'000		20'000		35'330.40
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuer juristischer Personen						2'051.00
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		6'000		6'000		5'889.60
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		4'000		1'000		9'115.45
9101	Sondersteuern	3'200	462'000	3'000	321'000	3'030.00	720'774.80
	Nettoergebnis	458'800		318'000		717'744.80	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'200		3'000		3'030.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		450'000		310'000		708'954.80
4033.00	Hundesteuern		12'000		11'000		11'820.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	167'800	948'000	117'100	715'000	144'597.00	795'497.00
	Nettoergebnis	780'200		597'900		650'900.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanz- und Lastenausgleich	167'800	948'000	117'100	715'000	144'597.00	795'497.00
	Nettoergebnis	780'200		597'900		650'900.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	137'300		98'000		126'833.00	
3632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden	30'500		19'100		17'764.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		636'700		455'000		588'042.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		311'300		260'000		207'455.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	165'250	255'700	141'150	270'900	107'647.15	219'551.44
	Nettoergebnis	90'450		129'750		111'904.29	
9610	Zinsen	27'200	136'200	24'800	151'400	18'961.75	95'988.49
	Nettoergebnis	109'000		126'600		77'026.74	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					38.65	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					2'495.65	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	4'000		6'000		231.05	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	23'200		18'800		16'196.40	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)		30'000		60'000		22'977.04
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		10'000		10'000		10'305.05
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		96'200		81'400		62'706.40
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	137'050	119'500	111'350	119'500	88'685.40	117'562.95
	Nettoergebnis		17'550	8'150		28'877.55	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'200		4'800		68.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		300		4.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50				.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					520.00	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV					2'851.55	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	20'000		10'000		11'835.20	
3431.00	Hauswartung, Wartungsarbeiten / Umgebungspflege durch Dritte	3'500		3'500		1'597.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		319.75	
3431.30	Unterhalt Mobilien	4'500		4'500		1'550.85	
3439.00	Drucksachen, Publikationen			300			
3439.10	Ver- und Entsorgung	7'000		8'000		5'409.35	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'200		2'500		567.65	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	9'000		3'750		2'131.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'100		4'500		5'082.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	80'000		68'100		56'746.25	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		109'000		109'000		107'282.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		10'500		10'500		10'280.95
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	1'000		5'000			
	Nettoergebnis		1'000		5'000	6'000.00	6'000.00
3499.00	Übriger Finanzaufwand	1'000		5'000			
4410.90	Gewinne aus Verkäufen von übrigen Finanzanlagen FV						6'000.00
97	Rückverteilungen		300		300		875.95
	Nettoergebnis	300		300		875.95	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		300		300		875.95
	Nettoergebnis	300		300		875.95	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300		300		875.95
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'000	387'500	900	579'600	16'175.69	1'418.50
	Nettoergebnis	386'500		578'700			14'757.19
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	1'000	1'000	900	900	1'418.50	1'418.50
3502.00	Einlage in zweckgebundene Zuwendungen des FK	1'000		900		718.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					700.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK						700.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'000		900		718.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9999	Abschluss		386'500		578'700	14'757.19	
	Nettoergebnis	386'500		578'700			14'757.19
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					14'757.19	
9001.00	Aufwandüberschuss		386'500		578'700		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Im Bereich Verwaltungsliegenschaften sind Nettoinvestitionen von CHF 569'500 geplant.

0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	Budget 2025
290.5010.01	Platz- und Strassensanierung Haus zur Mühle 2 inkl. Markie	39'500
290.5040.00	Sanierung Gemeindesaal	500'000
290.5040.08	Fenster und Balken Gemeindehaus	30'000

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

Im Bereich Feuerwehr sind Nettoinvestitionen von CHF 30'000 geplant.

1500	Feuerwehr	Budget 2025
1500.5060.02	Brandschutzkleider	60'000
1500.6340.02	Subvention GVZ Brandschutzkleider	-30'000
1500.5060.02	Erstellung Spielplatz (Kat. Nr. 1050)	80'000

2

BILDUNG

Im Bereich Schulliegenschaften sind Nettoinvestitionen von CHF 185'000 geplant.

2170	Schulliegenschaften	Budget 2025
2170.5040.07	Dachsanierung Schulhaus Instandsetzung	35'000
2170.5040.08	Schulraumerweiterung	150'000

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Im Bereich Kultur, Sport und Freizeit sind Nettoinvestitionen von CHF 80'000 geplant.

3420
3420.5030.01

Feuerwehr
Erstellung Spielplatz (Kat. Nr. 1050)

Budget 2025
80'000

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Im Bereich Gemeindestrassen sind Nettoinvestitionen von CHF 250'000 geplant.

6150
6150.5010.00
6150.5010.10

Gemeindestrassen
Tiefbauten Gemeindestrassen
Sofortmassnahmen gem. Strassenzustandserfassung

Budget 2025
50'000
200'000

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

In den Bereichen Abwasserbeseitigung und Raumordnung sind Nettoinvestitionen von CHF 477'000 geplant.

7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	Budget 2025
7201.5030.08	Umsetzung gem. Sanierungsplan Kommun. Abwasseranlage	200'000
7201.5290.01	GEP/Gefahrenkarte	30'000
7201.5640.03	Regenbecken Kappel & Uerzlikon - Ausrüstung gem. Vorgat	282'000
7201.6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren	-50'000
7900	Raumordnung	Budget 2025
7900.5290.01	Revision BZO (Mehrwertausgleich)	15'000

9

FINANZEN

Im Bereich Liegenschaften des Finanzvermögens sind Nettoinvestitionen von CHF 21'200 geplant.

9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	Budget 2025
9630.7000.01	Strassensanierung zur Mühle 2	21'200
9999	Abschluss	Budget 2025
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	80'000
9999.6900.00	Aktiviert Ausgaben	-1'671'500
9999.8990.00	Zugang Sachanlagen FV	-21'200

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	569'500		565'500		233'604.40	
		569'500		565'500		233'604.40
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	60'000	30'000			78'662.30	41'983.85
		30'000				36'678.45
2 Bildung Nettoergebnis	185'000		728'000		12'685.95	
		185'000		728'000		12'685.95
3 Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	80'000				44'976.80	
		80'000				44'976.80
4 Gesundheit Nettoergebnis						
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis			50'000			
				50'000		
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	250'000		133'000		200'211.60	
		250'000		133'000		200'211.60
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	527'000	50'000	345'000	50'000	-16'606.95	-2'740.00
		477'000		295'000	13'866.95	
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis						
Total Ausgaben / Einnahmen	1'671'500	80'000	1'821'500	50'000	553'534.10	39'243.85
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0	1'591'500	0	1'771'500	0.00	514'290.25
Total	1'671'500	1'671'500	1'821'500	1'821'500	553'534.10	553'534.10

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	569'500		565'500		233'604.40	
	Nettoergebnis		569'500		565'500		233'604.40
02	Allgemeine Dienste	569'500		565'500		233'604.40	
	Nettoergebnis		569'500		565'500		233'604.40
0210	Abteilung Finanzen und Steuern					3'446.40	
	Nettoergebnis						3'446.40
210.5200.01	Einführung ABACUS Archiv und QR-Codeleser					3'446.40	
0220	Allgemeine Dienste, übrige					12'277.80	
	Nettoergebnis						12'277.80
220.5200.01	Einführung GEVER Axioma					12'277.80	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	569'500		565'500		217'880.20	
	Nettoergebnis		569'500		565'500		217'880.20
290.5010.01	Platz- und Strassensanierung Haus zur Mühle 2 inkl. Ma	39'500		29'500			
290.5040.00	* Sanierung Gemeindesaal	500'000		500'000		217'880.20	
290.5040.07	Behinderten WC kleiner Mühlesaal			36'000			
290.5040.08	Fenster und Balken Gemeindehaus	30'000					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDI	60'000	30'000			78'662.30	41'983.85
	Nettoergebnis		30'000				36'678.45
15	Feuerwehr	60'000	30'000			78'662.30	37'983.85
	Nettoergebnis		30'000				40'678.45
1500	Feuerwehr	60'000	30'000			78'662.30	37'983.85
	Nettoergebnis		30'000				40'678.45
1500.5060.01	Verkehrsgruppenfahrzeug					78'662.30	
1500.5060.02	Brandschutzkleider	60'000					
1500.6340.00	Subvention GVZ Verkehrsgruppenfahrzeug						37'983.85
1500.6340.02	Subvention GVZ Brandschutzkleider		30'000				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
16	Verteidigung						4'000.00
	Nettoergebnis					4'000.00	
1610	Militärische Verteidigung						4'000.00
	Nettoergebnis					4'000.00	
1610.6310.00	Staatsbeitrag Schiessanlage 300m						4'000.00
2	BILDUNG	185'000		728'000		12'685.95	
	Nettoergebnis		185'000		728'000		12'685.95
21	Obligatorische Schule	185'000		728'000		12'685.95	
	Nettoergebnis		185'000		728'000		12'685.95
2170	Schulliegenschaften	185'000		728'000		12'685.95	
	Nettoergebnis		185'000		728'000		12'685.95
2170.5040.04	Provisorium Büro Tagesstruktur			190'000			
2170.5040.05	Veloständer mit Dach und Container Einhausung Schulhaus			38'000			
2170.5040.06	Neubau Schulhaus (Vorprojekt + Bauprojekt)			500'000		12'685.95	
2170.5040.07	Dachsanierung Schulhaus Instandsetzung	35'000					
2170.5040.08	* Schulraumerweiterung	150'000					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	80'000				44'976.80	
	Nettoergebnis		80'000				44'976.80
31	Kulturerbe					4'976.80	
	Nettoergebnis					4'976.80	4'976.80
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz					4'976.80	
	Nettoergebnis					4'976.80	4'976.80
3120.5290.00	Kommunales Inventar Denkmalschutz					4'976.80	
32	Kultur, übrige					40'000.00	
	Nettoergebnis					40'000.00	40'000.00
3290	Kultur, übriges					40'000.00	
	Nettoergebnis					40'000.00	40'000.00
3290.5090.00	Dorfgeschichte / Chronik					40'000.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
34	Sport und Freizeit	80'000					
	Nettoergebnis		80'000				
3420	Freizeit	80'000					
	Nettoergebnis		80'000				
3420.5030.01	Erstellung Spielplatz (Kat. Nr. 1050)	80'000					
5	SOZIALE SICHERHEIT			50'000			
	Nettoergebnis				50'000		
54	Familie und Jugend			50'000			
	Nettoergebnis				50'000		
5440	Jugendschutz			50'000			
	Nettoergebnis				50'000		
5440.5060.01	Jugendraum			50'000			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	250'000		133'000		200'211.60	
	Nettoergebnis		250'000		133'000		200'211.60
61	Strassenverkehr	250'000		133'000		200'211.60	
	Nettoergebnis		250'000		133'000		200'211.60
6150	Gemeindestrassen	250'000		133'000		200'211.60	
	Nettoergebnis		250'000		133'000		200'211.60
6150.5010.00	Tiefbauten Gemeindestrassen	50'000		100'000			
6150.5010.01	Sanierung Oberdorfstrasse					30'751.30	
6150.5010.04	Sanierung Weiermattstrasse					169'460.30	
6150.5010.09	Mehrkosten Nostalgieleuchten Uerzlikon			33'000			
6150.5010.10	Sofortmassnahmen gem. Strassenzustandserfassung	200'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	527'000	50'000	345'000	50'000	-16'606.95	-2'740.00
	Nettoergebnis		477'000		295'000	13'866.95	
72	Abwasserbeseitigung	512'000	50'000	275'000	50'000	-54'930.55	-2'740.00
	Nettoergebnis		462'000		225'000	52'190.55	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	512'000	50'000	275'000	50'000	-54'930.55	-2'740.00
	Nettoergebnis		462'000		225'000	52'190.55	
7201.5030.01	Sanierung private Kanalisationsanschlüsse					5'561.56	
7201.5030.04	Sanierung Kanalisation Weiermattstrasse					313.30	
7201.5030.06	Leitungs-/Schachtsanierung Weidstrasse Uerzlikon			20'000			
7201.5030.08	* Umsetzung gem. Sanierungsplan Kommun. Abwasseran	200'000					
7201.5290.01	GEP/Gefahrenkarte	30'000				802.84	
7201.5290.02	GEP - Sanierungsplan kommun. Abwasseranlagen					50.00	
7201.5290.03	Umsetzung Sanierungsplan Kommun. Abwasseranlagen			100'000			
7201.5640.00	ARA Knonau öffentliches Unternehmen					-77'037.11	
7201.5640.03	Regenbecken Kappel & Uerzlikon - Ausrüstung gem. Vo	282'000		155'000		15'378.86	
7201.6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		50'000		50'000		-2'740.00
73	Abfallwirtschaft					-15'000.00	
	Nettoergebnis					15'000.00	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]					-15'000.00	
	Nettoergebnis					15'000.00	
7301.5030.01	Einführung Unterflurcontainer					-15'000.00	
77	Übriger Umweltschutz					43'120.85	
	Nettoergebnis						43'120.85
7710	Friedhof und Bestattung					43'120.85	
	Nettoergebnis						43'120.85
7710.5030.01	Umgestaltung Friedhof					43'120.85	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
79	Raumordnung	15'000		70'000		10'202.75	
	Nettoergebnis		15'000		70'000		10'202.75
7900	Raumordnung	15'000		70'000		10'202.75	
	Nettoergebnis		15'000		70'000		10'202.75
7900.5290.00	Kommun. Verkehrsrichtplan					10'202.75	
7900.5290.01	Revision BZO (Mehrwertausgleich)	15'000		40'000			
7900.5290.02	Gemeindeentwicklung - Dorfplatz Uerzlikon			30'000			
9	FINANZEN	80'000	1'671'500	50'000	1'821'500	39'243.85	553'534.10
	Nettoergebnis	1'591'500		1'771'500		514'290.25	
99	Nicht aufgeteilte Posten	80'000	1'671'500	50'000	1'821'500	39'243.85	553'534.10
	Nettoergebnis	1'591'500		1'771'500		514'290.25	
9999	Abschluss	80'000	1'671'500	50'000	1'821'500	39'243.85	553'534.10
	Nettoergebnis	1'591'500		1'771'500		514'290.25	
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	80'000		50'000		39'243.85	
9999.6900.00	Aktivierete Ausgaben		1'671'500		1'821'500		553'534.10

* 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	21'200		15'200		27'134.30	
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens						
Total Ausgaben / Einnahmen		21'200	0	15'200	0	27'134.30	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0	21'200	0	15'200	0.00	27'134.30
Total		21'200	21'200	15'200	15'200	27'134.30	27'134.30

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	21'200		15'200		27'134.30	
	Nettoergebnis		21'200		15'200		27'134.30
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	21'200		15'200		27'134.30	
9630.7000.01	Strassensanierung zur Mühle 2	21'200		15'200			
9630.7040.02	Badsanierung 2 ZWG 1.OG Messerli Haus zur Mühle					27'134.30	
99	Nicht aufgeteilte Posten		21'200		15'200		27'134.30
	Nettoergebnis	21'200		15'200		27'134.30	
9999	Abschluss		21'200		15'200		27'134.30
9999.8990.00	Zugang Sachanlagen FV		21'200		15'200		27'134.30

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget	Budget	Rechnung
		2025	2024	2023
		247'700	274'700	120'426.42
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	3'900	3'700	3'924.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'900	3'700	3'924.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	20'100	19'200	20'112.40
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	20'100	19'200	20'112.00
3321.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anl.	0	0	0.40
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	22'800	10'000	4'361.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	1'000	700	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'100	2'200	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	19'700	7'100	4'361.00
1500	Feuerwehr	9'800	9'600	6'782.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'800	9'600	6'782.00
1610	Militärische Verteidigung	-3'600	-3'600	-3'624.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	-2'300	-2'300	-2'291.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	-1'300	-1'300	-1'333.00
2170	Schulliegenschaften	59'400	65'900	20'503.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	0	1'300	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	46'300	51'500	7'420.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'100	13'100	13'083.00

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget	Budget	Rechnung
		2025	2024	2023
3290	Kultur, übriges	6'400	2'000	6'444.00
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen	6'400	2'000	6'444.00
3420	Freizeit	2'700	0	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'700	0	0.00
5440	Jugendschutz	0	6'300	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	6'300	0.00
6150	Gemeindestrassen	89'200	80'700	39'329.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	89'200	80'700	39'329.00
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	28'400	54'100	18'242.02
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'400	4'200	8'384.02
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0	28'900	0.00
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge öffentl. Unternehmen	24'000	21'000	9'858.00
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	0	5'000	2.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	0	5'000	2.00
7710	Friedhof und Bestattung	4'200	4'400	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'200	4'400	0.00
7900	Raumordnung	4'400	17'400	4'351.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'400	17'400	4'351.00

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Abschreibungen VV		247'700	274'700	120'426.42
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	223'700	253'700	110'568.42
Wertberichtigungen Darlehen VV	364	0	0	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	24'000	21'000	9'858.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
Anzahl Einwohner	1'350	1'350	1'340	
Steuerfuss	80%	80%	80%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'738	3'539	3'374	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	-8%	-17%	12%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	-0.5%	-1.1%	-0.5%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-223%	-280%	-291%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-6'729	-8'002	-8'023	< 0 Fr. Nettovermögen 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
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				