



Politische Gemeinde Dällikon
8108 Dällikon

Budget 2025

Ablieferung an Gemeinderat	27. August 2024
Abnahmebeschluss Gemeinderat	1. Oktober 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	2. Oktober 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Bericht des Gemeinderates	4+5
2 Anträge und Beschlüsse	6-9
Budget	10
3 Steuerertrag und Steuerfuss	11
4 Finanzierung	12+13
5 Haushaltsgleichgewicht	14+15
6 Erfolgsrechnung	16
7 Investitionsrechnungen	17+18
Budget - Details	19
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	20-25
9 Erfolgsrechnung	26-52
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	53+54
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	55-60
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	61+62
Anhang zum Budget	63
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	64+65
14 Finanzkennzahlen	66+67

Kontakt

Gemeindeverwaltung Dällikon

Schulstrasse 5

8108 Dällikon

Finanzvorsteher

René Bitterli

Leiterin Finanzen

Nicole Röthlisberger

Telefon

044 847 19 22

E-Mail

nicole.roethlisberger@daellikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderates

Wirtschaftliche Lage der Gemeinde Dällikon und ihre mutmassliche Entwicklung

Die Jahresrechnung 2023 schloss mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 5'795'178.72 ab, wobei im Budget 2023 ein Ertragsüberschuss von Fr. 98'500.-- vorgesehen war. Der hohe Ertragsüberschuss gegenüber dem Budget ist primär auf die Neubewertung des Finanzvermögens zurückzuführen. Die einmal pro Legislatur durchzuführende Neubewertung des Finanzvermögens hat einen Bewertungsgewinn von rund Fr. 4,5 Mio. ergeben.

Die Budgetvorgaben konnten grösstenteils eingehalten werden. Per Rechnungsabschluss belief sich der einfache Staatssteuerertrag auf Fr. 10'470'515.95, womit das Ergebnis bei den Steuereinnahmen der ordentlichen Steuern tiefere Erträge als budgetiert ausweist.

Das Gemeindeamt des Kantons Zürich geht in der Orientierung zum Budget 2025 davon aus, dass auf Gemeindeebene bei den Steuererträgen 2025 mit leicht höheren Erträgen gerechnet werden kann. Infolge unterschiedlicher Strukturen der Gemeinden sollen jedoch individuelle Einschätzungen vorgenommen werden. Aufgrund der Konjunkturtendenzen sowie den Ergebnissen der vergangenen zwei Jahre hat sich der Gemeinderat Dällikon bei der Budgetierung entschieden, den einfachen Staatssteuerertrag für das Rechnungsjahr 2025 auf Fr. 10,6 Mio. (Vorjahr Fr. 10,6 Mio.) festzulegen.

Die budgetierten Ausgaben und Einnahmen für das Jahr 2025 bewegen sich in den meisten Funktionen im Rahmen des Vorjahres. Auf der Ausgabenseite steigen die Kosten insbesondere bei der Bildung, einerseits wegen steigenden Schülerzahlen, aber auch aufgrund erhöhter Abschreibungswerte für den Schultrakt Leepünt 4. Im Weiteren ist bei der Sozialen Sicherheit ein erhöhter Aufwand zu erwarten. Es ist allerdings schwierig zu beurteilen in welchem Umfang und über welchen Zeitraum. Auf der Einnahmenseite ist im Bereich Finanzen und Steuern abermals mit wesentlich höheren Erträgen bei den Grundstückgewinnsteuern zu rechnen.

Die Auswirkungen der angekündigten Kostensteigerung bei den Lebenshaltungskosten, der Inflation und der hohen Investitionstätigkeit für das nächste Jahr abzuschätzen ist sehr schwierig. Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung präsentiert sich der Gemeindehaushalt trotz der weiterhin unsicheren Wirtschaftslage in stabilem Zustand mit einer ausgeglichenen Erfolgsrechnung, hohem Vermögensstand und sehr guter Liquidität.

Mit einer auch in Zukunft konsequenten Überprüfung der anfallenden Kosten und Ausgaben und dank der soliden Vermögenslage können auch weiterhin grössere Investitionen teils aus eigenen Mitteln finanziert und für den Finanzhaushalt gut tragbar getätigt werden.

Die Strategie eines ausgeglichenen Gemeindehaushaltes mit stabilem Steuerfuss wird weiterverfolgt.

Stand der Aufgabenerfüllung

Die Gemeinde Dällikon erfüllt die gesetzlich festgelegten Aufgaben. Die Infrastruktur für die Funktionen Bildung und allgemeine Verwaltung sowie die der Versorgung dienenden Anlagen werden laufend überprüft und wo nötig ausgebaut oder im Wert gehalten.

Ein Teil der Aufgaben wird in gut funktionierenden Zweckverbänden und öffentlich-rechtlichen Zusammenschlüssen sowie mit Anschlussverträgen mit anderen Gemeinwesen erfüllt: Feuerwehr, Spitex, Abwasserreinigung, Zivilschutz, Forstdienst, Soziale Dienste (Kinder- und Erwachsenenschutz), Jugendsekretariat, Zusatzleistungen zur AHV/IV, Zivilstandsamt, Gemeindeammann- und Betreibungsamt.

Begründungen zu erheblichen Abweichungen gegenüber Vorjahresrechnung (2023)

Auf den Seiten 20 bis 25 sind einerseits die Abweichungen gegenüber der Vorjahresrechnung 2023 detailliert dargestellt. Zudem sind unter "kurz und bündig" die Abweichungen gegenüber dem Vorjahresbudget 2024 zusammengefasst.

Begründung des Antrags zum Steuerfuss

Bei einer stabilen Vermögenslage auf der einen Seite und bevorstehenden Infrastruktur-Investitionen auf der anderen Seite soll der Steuerfuss für die Politische Gemeinde Dällikon bei 86% belassen werden.

Antrag des Gemeinderates

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	29'513'780.00
	Gesamtertrag	Fr.	29'461'950.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-51'830.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	6'970'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	120'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	6'850'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)			10'600'000.00
Steuerfuss			86%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'167'830.00
	Steuerertrag bei 86%	Fr.	9'116'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-51'830.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 86 % (Vorjahr 86 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8108 Dällikon, 1. Oktober 2024

Gemeinderat Dällikon



René Bitterli, Präsident



Ruedi Bräm, Schreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	29'513'780.00
	Gesamtertrag	Fr.	29'461'950.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-51'830.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	6'970'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	120'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	6'850'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Dällikon finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen des Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)			10'600'000.00
Steuerfuss			86%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'167'830.00
	Steuerertrag bei 86%	Fr.	9'116'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-51'830.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 gemäss Antrag des Gemeinderates auf 86% (Vorjahr 86%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8108 Dällikon, 02. Oktober 2024
Rechnungsprüfungskommission Dällikon



Heinz Suter, Präsident



Heike Kunz, Aktuarin

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Dällikon am 03.12.2024 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	29'513'780.00
	Gesamtertrag	Fr.	29'461'950.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-51'830.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	6'970'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	120'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	6'850'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	10'600'000.00	
Steuerfuss		86%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'167'830.00
	Steuerertrag bei 86%	Fr.	9'116'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-51'830.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Dällikon für das Jahr 2025 wird auf 86 % (Vorjahr 86 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8108 Dällikon, 3. Dezember 2024
Namens der Gemeindeversammlung Dällikon

René Bitterli

Ruedi Bräm

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		29'513'780.00	27'612'100.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		20'345'950.00	18'544'700.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		9'167'830.00	9'067'400.00
	Budget 2025	Budget 2024	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	10'600'000.00	10'600'000.00	
Steuerfuss	86%	86%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	6'426'000.00	6'199'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	776'000.00	730'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'777'000.00	2'005'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	137'000.00	182'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	9'116'000.00	9'116'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		9'116'000.00	9'116'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-51'830.00	48'600.00

Finanzierung

Budget 2025

BU_Finanzierungsübersicht_2.0

	Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
Ertragsüberschuss	0	0	-
Aufwandüberschuss	-51'830	-51'830	-
Betriebsgewinn	-	-	260'330
Betriebsverluste	-	-	-380'930
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	929'100	811'200	117'900
Ertrag aus Auflösung IR-Beiträge und Aufwertungen	0	0	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	260'330	0	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-380'930	0	0
Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	756'670	759'370	-2'700
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-6'850'000	-5'490'000	-1'360'000
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-6'093'330	-4'730'630	-1'362'700
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	11	14	0

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.

*über 100 %sehr gut
80 - 100 %gut
50 - 80 %genügend
0 - 50 %ungenügend
< 0 %sehr schlecht*

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe

Budget 2025

BU_Finanzierungsübersicht_EWG2

	Wasserwerk Budget	Abwasserentsorgung Budget	Abfallbeseitigung Budget
Betriebsgewinn	260'330	0	0
Betriebsverluste	-72'000	-165'820	-143'110
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	72'000	43'100	2'800
Ertrag aus Auflösung IR-Beiträge und Aufwertungen	0	0	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	260'330	-122'720	-140'310
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-627'000	-733'000	0
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-366'670	-855'720	-140'310
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	42	-17	0

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-51'830.00
---------------------------------------	---	-------------------

Budget 2025

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 31.12.2024	64'114'548.00
./. Fremdkapital per 31.12.2024	11'706'284.00
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2024	52'408'264.00

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	52'408'264.00
---	----------------------

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	929'100.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	273'480.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	1'202'580.00
---	---------------------

Einlagen in Vorfinanzierungen	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	0.00

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
78%	80%	81%	80%	80%	81%	83%				80%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0%	0%	0%	0%	0%	0%	-5%				0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
1%	6%	9%	2%	9%	18%	21%				7%

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Gestufter Erfolgsausweis

BU ER Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	5'110'110	4'865'000	4'700'226.85
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'782'680	5'575'400	4'721'875.37
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	924'200	941'300	641'625.91
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	260'330	245'700	374'487.78
36	Transferaufwand	16'061'500	14'164'000	14'520'643.29
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	28'138'820	25'791'400	24'958'859.20
40	Fiskalertrag	12'834'500	11'798'700	13'233'050.84
41	Regalien und Konzessionen	0	0	6'206.65
42	Entgelte	3'924'700	3'708'000	3'938'185.11
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	380'930	120'700	52'544.30
46	Transferertrag	9'095'760	8'592'000	7'298'344.99
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	26'235'890	24'219'400	24'528'331.89
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'902'930	-1'572'000	-430'527.31
34	Finanzaufwand	96'800	67'600	2'574'626.65
44	Finanzertrag	1'947'900	2'188'200	9'300'332.68
	Ergebnis aus Finanzierung	1'851'100	2'120'600	6'725'706.03
	Operatives Ergebnis	-51'830	548'600	6'295'178.72
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	500'000	500'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	-500'000	-500'000.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-51'830	48'600	5'795'178.72
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'278'160	1'253'100	1'253'472.89
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'278'160	1'253'100	1'253'472.89

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Budget 2025

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

BU IR VV Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	6'360'000	4'942'000	843'898.50
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	610'000	472'000	358'569.46
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	92'000.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	6'970'000	5'414'000	1'294'467.96
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-120'000	-120'000	-153'418.60
64	Rückzahlungen von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlungen eigener Investitionsbeiträge	0	0	-50'403.90
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	-120'000	-120'000	-203'822.50
	Investitionen im Verwaltungsvermögen			
	Total Investitionsausgaben	6'970'000	5'414'000	1'294'467.96
	Total Investitionseinnahmen	-120'000	-120'000	-203'822.50
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-6'850'000	-5'294'000	-1'090'645.46

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Budget 2025

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen

BU IR FV Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
	Ausgaben für Sachanlagen			
70	Investitionen in Sachanlagen	0	0	675'000.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	1'006.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem VV	0	0	0.00
77	Übertragung realisierter Gewinne Sachanlagen in ER	0	0	27'000.00
	Total Ausgaben	0	0	703'006.00
	Einnahmen für Sachanlagen			
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	-27'000.00
82	Beiträge und Abgeltungen Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragungen von Sachanlagen ins FV	0	0	0.00
87	Übertragung realisierte Verluste Sachanlagen in ER	0	0	0.00
	Total Einnahmen	0	0	0.00
	Investitionen im Finanzvermögen			
	Total Ausgaben	0	0	703'006.00
	Total Einnahmen	0	0	27'000.00
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	0	-676'006.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Abschreibungen

Nach den Bestimmungen von HRM2 werden die Abschreibungen ab 2019 auf den einzelnen Funktionen verbucht. Im Budget sind keine ausserplanmässige Abschreibungen enthalten.

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 79 vom 21. Mai 2024 0,56%. 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

Kommentar zu Begründungen Budgetabweichungen

Abweichungen gegenüber Jahresrechnung 2023 </> Fr. 10'000.00 bzw. bei Positionen über Fr. 100'000.00 Abweichungen ab 10% werden dokumentiert, ausser intern Verrechnungen und Abschreibungen.

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand steigt gegenüber dem Budgetwert 2024 um 3.53 %. Hauptgründe: Stellenplanerweiterung in diversen Abteilungen sowie die anstehende Sanierung des Dorfplatzes.

Konto	Budget 2025	Jahresrechnung 2023	Differenz	
0120.3000.00	215'000.00	169'989.85	-45'010.15	Im Jahr 2023 unterdurchschnittlich weniger Aufwand (budgetiert 210'000.00). Für 2025 übliches Mass mit Teuerung.
0220.3010.00	1'489'000.00	1'373'631.20	-115'368.80	Erhöhung Stellenplan Präsidial- und Sozialabteilung.
0220.3010.09	0.00	-19'133.65	-19'133.65	Rückerstattungen von KTG-Versicherungen für Personal-Ausfälle; nicht budgetierbar
0220.3030.00	60'000.00	182'775.15	122'775.15	2023 wegen Vakanzen (Wiederbesetzung bei Personalwechseln / krankheitsbedingte Ausfälle) aussergewöhnlich viele Springereinsätze. Für 2025 Beruhigung erwartet
0220.3102.00	28'000.00	16'467.80	-11'532.20	2023 geringer Aufwand, für 2025 aufgrund Hochrechnung 2024 und Erwartungen mehr Aufwand
0290.3110.00	8'000.00	20'979.85	12'979.85	2025 keine grösseren Studien/Projektierungen geplant, daher niedrigeres Budget.
0290.3140.00	83'800.00	14'730.30	-69'069.70	Für die Sanierung Dorfplatz sind rd. Fr. 50'000.00 eingeplant, zudem soll eine Sitzbank bei Bushaltestelle ersetzt werden und weitere kleinere Unterhaltsarbeiten an unseren Liegenschaften geplant

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand steigt gegenüber dem Budgetwert 2024 um 5.87 %. Hauptgründe: Höhere Kostenanteile der Gemeinde Dällikon an den Zweckverbänden Feuerwehr Buchs-Dällikon sowie Zivilschutz Oberes Furtal. Im Weiteren höhere Nachführungskosten ÖREB wegen Umstellung Software.

Konto	Budget 2025	Jahresrechnung 2023	Differenz	
1400.3130.00	25'000.00	14'821.85	-10'178.15	Im Jahr 2023 waren die Nachführungskosten ÖREB weniger hoch als erwartet. Für 2025 höhere Kosten wegen Umstellung WebGIS.
1500.3612.00	170'900.00	130'015.95	-40'884.05	Kostenanteil Dällikon gem. Budget 2025 des Zweckverbands Feuerwehr Buchs-Dällikon.
1620.3612.00	43'700.00	32'432.61	-11'267.39	Kostenanteil Dällikon gem. Budget 2025 des Zweckverbands Zivilschutz Oberes Furtal.
1620.4501.00	0.00	12'558.10	12'558.10	Periodische Schutzraumkontrollen schwierig zu budgetieren, abhängig von Bautätigkeit sowie Kontrollen der Kant. Baudirektion.

2

Bildung

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand steigt gegenüber dem Budgetwert 2024 um 5.74 %. Hauptgründe: Abermals steigende Schülerzahlen führen in zahlreichen Bereichen zu Mehrkosten.

Konto	Budget 2025	Jahresrechnung 2023	Differenz	
2110.3020.00	324'830.00	213'255.05	-111'574.95	Eröffnung 6. Kindergarten. Lohnkosten neue Kiga- und zusätzliche DaZ-Lehrpersonen sowie zusätzliche Klassenassistenzen bei integrierter Sonderschulung
2110.3050.00	27'990.00	13'657.15	-14'332.85	Mehr Abzüge aufgrund zusätzlicher Kiga- und DaZ-Lehrpersonen sowie mehr Klassenassistenzen.
2110.3053.00	18'950.00	8'265.35	-10'684.65	Mehr Abzüge aufgrund zusätzlicher Kiga- und DaZ-Lehrpersonen sowie mehr Klassenassistenzen.
2120.3020.00	673'280.00	805'454.00	132'174.00	Pensionierung einer Lehrperson sowie einer Schulleiterin verursachen aufgrund jüngerem Personal tiefere Lohnkosten. Teuerung 3,5% im 2023.
2120.3020.09	0.00	-25'457.75	-25'457.75	Rückerstattungen von KTG-Versicherungen für Personal-Ausfälle; nicht budgetierbar
2120.3050.00	68'000.00	52'050.80	-15'949.20	Mehr Personal nötig aufgrund Eröffnung zusätzlicher 5. Klasse.
2120.3053.00	46'400.00	33'815.00	-12'585.00	Mehr Abzüge aufgrund zusätzlicher 5. Klasse- Lehrperson sowie Klassenassistenzen und DaZ-Lehrpersonen.
2120.3090.00	49'730.00	21'108.50	-28'621.50	Kosten für Masterstudium Heilpädagoge, CAS Begabtenförderung und CAS Pädagogischer ICT-Support.
2120.3113.00	6'550.00	24'957.10	18'407.10	Einführung Leasingmodell, alle Geräte werden ab 01.01.2025 geleast
2120.3171.00	135'640.00	92'890.93	-42'749.07	Projektwoche (findet alle 3 Jahre statt) sowie zusätzliche 1. und 5. Klasse.
2120.4604.00	0.00	21'615.95	21'615.95	2023 AXA Verlaufsbonus erhalten. Nicht budgetierbar, da von Inanspruchnahme Versicherungsleistungen abhängig.
2170.3110.00	5'500.00	19'835.65	14'335.65	2025 müssen wesentlich weniger Schülerstühle angeschafft werden.
2170.3111.00	17'800.00	6'396.05	-11'403.95	Höhere Kosten wegen Einbau Entgasungsgerät bei Hauptheizung (für die Entlüftung sämtlicher Leitungen und Heizkörper).
2170.3113.00	20'000.00	0.00	-20'000.00	Switch-Geräte aus dem Jahre 2015 müssen ausgetauscht werden.
2180.3010.00	339'900.00	204'620.35	-135'279.65	Pensenerhöhung im Hort aufgrund steigender Schülerzahlen.
2180.3105.00	108'300.00	54'993.45	-53'306.55	Zunahme Schülerzahlen bedeutet auch Zunahme Hortkinder, daher mehr Lebensmittel notwendig.
2180.4260.00	486'500.00	243'306.99	-243'193.01	Anpassung der Hortbeiträge (Erhöhung per 01.08.2024) bedeutet mehr Einnahmen durch Elternbeiträge.

2190.3000.00	86'600.00	113'778.70	27'178.70	Weniger Sitzungen nach der Pandemie.
2190.3090.00	24'900.00	6'962.35	-17'937.65	Kosten für CAS Schulleitung für zwei neue Schulleiterinnen.
2190.3132.00	10'000.00	20'037.50	10'037.50	Rechtsfall hat im Jahr 2023 höhere Kosten verursacht. Für 2025 daher tiefer budgetiert.
2190.3611.00	269'200.00	224'593.55	-44'606.45	3er-Schulleitung; Erhöhung Stellenprozente von 170% auf 186%.
2191.3153.00	30'100.00	14'093.65	-16'006.35	Anschaffung neue Version Datenverwaltung (Scolaris 5) nötig.
2192.3010.00	151'800.00	118'735.90	-33'064.10	Pensenerhöhung Sozialpädagoge aufgrund Einsatz im Hort wegen Zuweisung von Kindern aus anspruchsvollen Familiensituationen.
2192.3130.00	217'900.00	135'680.45	-82'219.55	Zunahme Kosten der Schülertransporte sowie zusätzliche externe Schülerinnen/Schüler.
2200.3631.00	620'400.00	739'869.55	119'469.55	Abrechnung Sonderschulung per Schülerpauschale sowie Spitalschule per Einwohnerpauschale

3

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand steigt gegenüber dem Budgetwert 2024 um 1.50 %. Hauptgründe: Höhere Unterhalts- und Energiekosten.

Konto	Budget 2025	Jahresrechnung 2023	Differenz	
3290.3010.00	92'000.00	67'167.95	-24'832.05	Aufgrund Hochrechnung 2024 ist mit Zunahme der Kosten auf Niveau Budget 2024 (91'500.00) zu rechnen.
3290.3120.00	80'000.00	69'178.91	-10'821.09	Es wird wiederum mit höheren Energiekosten gerechnet

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand steigt gegenüber dem Budgetwert 2024 um 24.85 %. Hauptgründe: Zunahme ambulanter Spitexdienstleistungen und Erhöhung Normdefizit.

Konto	Budget 2025	Jahresrechnung 2023	Differenz	
4120.4612.00	0.00	11'732.00	11'732.00	Im Jahr 2023 wurde letztmals Anteil Ertragsüberschuss an Jahresrechnung 2022 Alters- und Pflegeheim Furttal ausbezahlt. Anschlussvertrag per 31.12.2022 aufgelöst, daher für Budget 2025 nichts budgetiert
4120.4690.00	0.00	154'072.10	154'072.10	Einmaliger Liquidationsgewinn im Jahr 2023 infolge Auflösung Anschlussvertrag Alters- und Pflegeheim Furttal.
4125.3632.00	600'000.00	423'848.50	-176'151.50	Erhöhung Normdefizit per 2025 und Teuerungszuschlag von 1,78% sowie tendenziell steigender Pflegebedarf (GZD/APF) gem. Hochrechnung 2024.
4210.4632.00	89'600.00	168'791.30	79'191.30	Anteil Ertragsüberschuss Dällikon gem. Budget 2025 des Zweckverbands Spitex Buchs-Dällikon.
4215.3635.00	190'000.00	169'139.55	-20'860.45	Erhöhung Normkosten 2025 sowie tendenzielle Zunahme ambulanter Spitexdienstleistungen gem. Hochrechnung 2024.

5

Soziale Sicherheit
Kurz und bündig
 Der Nettoaufwand steigt gegenüber dem Budgetwert 2024 um 23.47 %. Hauptgründe: Zunahme Sozialhilfe-Fälle sowie steigende Integrationskosten im Asylwesen.

Konto	Budget 2025	Jahresrechnung 2023	Differenz	
5120.4630.00	0.00	105'236.40	105'236.40	Seit 2023 kein Bundesbeitrag mehr gem. Leitfaden GDS vom 22.11.2022
5120.4631.00	190'000.00	86'102.45	-103'897.55	Staatsbeitrag neu 100%. Höhere KVG-Kosten
5220.3130.00	74'900.00	52'534.00	-22'366.00	Ab 2024 Leistungsauftrag mit Gemeinde Regensdorf (anstelle SVA Zürich); derzeit 107 Fälle à Fr. 700.00.
5220.3637.20	640'000.00	804'616.00	164'616.00	Fallbereinigung nach Ablösung von SVA Zürich per 01.01.2023 sowie Budgetierung gem. Empfehlung von ZL Regensdorf.
5220.4631.00	469'700.00	621'141.00	151'441.00	Erhöhung Staatsbeiträge der Ergänzungsleistungen zur IV ab 01.01.2022 auf 70%.
5220.4637.20	25'000.00	71'184.00	46'184.00	Übernahme des aktuellen Debitorenstandes der SVA Zürich gem. Budgetempfehlung 2025 ZL Regensdorf.
5320.3130.00	22'000.00	0.00	-22'000.00	Anteil Lohnkosten 20% für Altersbeauftragte betr. Änderung Zusatzleistungsverordnung per 01.01.2021 in Zusammenarbeit mit ZL Regensdorf.
5320.3637.21	1'350'000.00	1'167'316.00	-182'684.00	Mehr Fälle und gem. Budgetempfehlung 2025 ZL Regensdorf.
5320.3637.23	150'000.00	84'885.55	-65'114.45	Mehr Fälle und gem. Budgetempfehlung 2025 ZL Regensdorf.
5320.4637.20	22'000.00	41'092.00	19'092.00	Weniger Rückzahlungen von unrechtmässig bezogenen EL-Leistungen zur AHV gem. Budgetempfehlung 2025 von ZL Regensdorf.
5430.3637.00	70'000.00	84'435.30	14'435.30	Weniger Fälle mit Anspruch auf Alimentenbevorschussungen vorhanden
5430.4260.00	30'000.00	43'041.12	13'041.12	Weniger Rückerstattungen, da weniger Alimentenbevorschussungen vorhanden
5440.3101.00	11'450.00	0.00	-11'450.00	Budget für Jugendevents. Für 2025 diverse Jugendveranstaltungen wie Streetrocket usw. geplant
5440.4631.02	226'860.00	0.00	-226'860.00	Rückforderung Versorgertaxen gem. Orientierungsschreiben Gemeindeamt vom 22.06.2023 und Mahnung vom 17.07.2024.
5451.3637.00	15'000.00	4'613.45	-10'386.55	2025 voraussichtlich mehr Fälle mit Beiträge an private Haushalte/RAVO zu verzeichnen
5710.3637.24	180'000.00	116'459.00	-63'541.00	Beihilfen und Zuschüsse haben aufgrund höherer Fallbelastung zugenommen gemäss Budgetempfehlung 2025 ZL Regensdorf.
5710.4631.00	118'300.00	69'128.00	-49'172.00	Staatsbeitrag 70% und gemäss Budgetempfehlung 2025 ZL Regensdorf
5710.4637.24	11'000.00	38'163.75	27'163.75	Weniger Fälle aufgrund unrechtmässigem Bezug von Beihilfen gem. Budgetempfehlung 2025 ZL Regensdorf erwartet.
5720.3637.34	200'000.00	167'231.45	-32'768.55	Mehr Fälle ohne Kostenersatz an ausländische Staatsangehörige, da Komplexität und Mehrfachbelastung zunehmend.
5720.3637.35	100'000.00	52'807.24	-47'192.76	Mehr Fälle mit vollem Kostenersatz an ausländische Staatsangehörige, Komplexität und Mehrfachbelastung zunehmend (s. auch Konto 1.5720.4631.35)
5720.4260.00	500'000.00	658'340.18	158'340.18	Für 2025 werden weniger Abtretungen und Rückerstattungen von Sozialversicherungen erwartet.
5730.3637.40	650'000.00	554'987.55	-95'012.45	Im 2025 steigen die Integrationskosten, da mehr Fälle im Asylwesen verzeichnet werden (stetige Erhöhung Kontingent durch das Kantonale Sozialamt).
5790.3160.00	55'000.00	39'670.40	-15'329.60	Weitere Notwohnungen zur Miete angedacht, da Fälle in Sozialhilfe und Asylwesen im 2025 zunehmend.

6

Verkehr
Kurz und bündig
 Der Nettoaufwand steigt gegenüber dem Budgetwert 2024 um 1.98 %. Hauptgründe: Nachholbedarf beim baulichen Strassenunterhalt.

Konto	Budget 2025	Jahresrechnung 2023	Differenz	
6130.4611.00	25'000.00	11'150.75	-13'849.25	Aufgrund des milden Winters im Jahr 2023 tiefere Entschädigung des Kantons für Winterdienst erhalten
6150.3010.09	0.00	-27'772.35	-27'772.35	Rückerstattungen von KTG-Versicherungen für Personal-Ausfälle; nicht budgetierbar
6150.3090.00	10'000.00	0.00	-10'000.00	Weiterbildung Laufbahnplanung für Leitungsfunktion / Nachfolge Werkleitung.
6150.3141.00	233'000.00	100'465.85	-132'534.15	2023 wurde beim baulichen Strassenunterhalt nichts unternommen, für 2025 mehr Unterhaltsarbeiten geplant.
6150.4260.00	12'000.00	24'051.02	12'051.02	Budgetierung schwierig, Rückerstattungen stehen im Zusammenhang mit Aufgrabungs-/allg. Bautätigkeiten.
6220.3634.00	142'000.00	165'175.00	23'175.00	Akontobeitrag 2025/Anteil Dällikon gem. Berechnung Zürcher Verkehrsverbund

7

Umweltschutz und Raumordnung
Kurz und bündig
 Der Nettoaufwand sinkt gegenüber dem Budgetwert 2024 um 15.48 %. Hauptgründe: konsequentere Budgetierung führt zu tieferem Aufwand.

Konto	Budget 2025	Jahresrechnung 2023	Differenz	
7101.3101.00	10'000.00	0.00	-10'000.00	Ersatz diverser Schieber konnte aus Ressourcengründen nicht ausgeführt werden. Erneut geplant für 2025.
7101.3111.00	28'000.00	17'101.00	-10'899.00	Höhere Kontrollkosten (Hydranten, Schieber, Sicherheit) als 2023 erwartet.
7101.3130.00	33'500.00	17'739.00	-15'761.00	Wegen einwandfreier Trinkwasserproben keine Kosten für Folgeproben. Allerdings wird aufgrund neuer Auflagen ein Monitoring eingeführt, was zusätzliche Trinkwasserproben notwendig macht
7101.3133.00	27'200.00	14'830.90	-12'369.10	Einführung neue Software erhöht die Betriebskosten des WebGIS.
7101.3143.00	26'000.00	13'160.20	-12'839.80	Im Jahr 2025 stehen diverse Unterhaltsarbeiten an den verschiedenen Quelfassungen / Reservoiren an.
7201.3130.00	58'000.00	40'897.55	-17'102.45	Anzahl zu prüfender Liegenschaftenentwässerungen war 2023 aussergewöhnlich tief, für 2025 ist mit einer höheren Anzahl zu rechnen.
7201.3133.00	29'100.00	14'537.30	-14'562.70	Einführung neue Software erhöht die Betriebskosten des WebGIS.
7201.3632.00	729'100.00	630'489.60	-98'610.40	Kostenanteil Dällikon gem. Budget 2025 des Zweckverbands ARA Kläranlagenverband Buchs-Dällikon.
7301.3130.00	354'600.00	312'896.45	-41'703.55	Erwarteter Teuerungszuschlag erfordert höhere Budgetierung.
7301.4240.00	328'100.00	528'454.90	200'354.90	Ab Mitte 2024 erfolgt voraussichtlich Herabsetzung der Abfall-Grundgebühren, daher tiefer budgetiert.
7410.3130.00	40'000.00	9'160.50	-30'839.50	Zu den üblichen Massnahmen an den Gewässern ist 2025 beim Quergraben und Mülikanal zusätzlich das Entfernen von Totholz sowie Ausholzen geplant (Kosten gem. Offerte Fr. 21'000.--)
7610.3130.00	10'000.00	0.00	-10'000.00	Budgetierung für allfällige Kosten in Sachen Bekämpfung Fluglärm (Pistenverlängerung)

8

Volkswirtschaft
Kurz und bündig
 Der Nettoertrag steigt gegenüber dem Budgetwert 2024 um 17.10 %. Hauptgründe: kein Defizitbetrag für Forstrevier mehr.

Konto	Budget 2025	Jahresrechnung 2023	Differenz	
8200.3141.00	40'000.00	11'061.50	-28'938.50	Mehraufwand 2025 bei Waldstrassen aufgrund Verfügung vom AWEL, konnte bisher nicht ausgeführt werden.
8200.3632.00	0.00	24'990.00	24'990.00	Forstrevier Furttal ist per 01.01.2023 in Forstbetrieb Altberg-Lägern GmbH übergegangen. Daher ist kein Betrag mehr zu budgetieren.
8600.4604.00	450'000.00	374'000.00	-76'000.00	Empfehlung Gemeindeamt: Fr. 106.-- pro Einwohner.

9

Finanzen und Steuern
Kurz und bündig

Der Nettoertrag steigt gegenüber dem Budgetwert 2024 um 8.58 %. Hauptgründe: Höhere Grundstückgewinnsteuern, Erhöhung Finanzausgleich sowie Baurechtszinseinnahmen.

Konto	Budget 2025	Jahresrechnung 2023	Differenz	
9100.3180.00	32'600.00	-42'772.78	-75'372.78	Budgetierung Wertberichtigung Steuern gem. Berechnung WB Forderungen allg. Gemeindesteuern 13.08.24.
9100.4000.10	500'000.00	658'990.05	158'990.05	Einkommenssteuerertrag NP frühere Jahre; für Budgetierung Durchschnitt 2021-2023 verwendet
9100.4000.20	0.00	51'767.09	51'767.09	Erträge aus Nachsteuern und Bussen werden nicht budgetiert, da nicht vorhersehbar.
9100.4000.50	-229'000.00	-161'657.50	67'342.50	Passive Steuerauscheidung Einkommenssteuern NP schwierig zu budgetieren, da von Einschätzungstätigkeit des Kantonalen Steueramtes und vom Abrechnungsrythmus der Wohnsitzgemeinden abhängig. Durchschnitt 2021-2023 verwendet.
9100.4001.10	82'000.00	67'289.65	-14'710.35	Vermögenssteuern NP frühere Jahre schwer vorhersehbar, da diese Fälle beim Kantonalen Steueramt pendent und deshalb nicht beeinflussbar sind. Für Budgetierung Durchschnitt 2019-2023 verwendet.
9100.4001.50	-75'000.00	-44'667.85	30'332.15	Passive Steuerauscheidung Vermögenssteuern NP schwierig zu budgetieren, da von Einschätzungstätigkeit des Kantonalen Steueramtes und vom Abrechnungsrythmus der Wohnsitzgemeinden abhängig. Durchschnitt 2021-2023 verwendet.
9100.4002.00	357'000.00	398'690.16	41'690.16	Quellensteuerertrag schwierig budgetierbar, da durch Migration beeinflusst; Durchschnitt 2021-2023.
9100.4010.10	387'000.00	-9'921.00	-396'921.00	Gewinnsteuern JP frühere Jahre schwer vorhersehbar, da diese Fälle beim Kantonalen Steueramt pendent und deshalb nicht beeinflussbar sind. Für Budgetierung Durchschnitt 2019-2023 verwendet
9100.4010.40	41'000.00	12'926.40	-28'073.60	Aktive Steuerauscheidung Gewinnsteuern JP schwierig zu budgetieren, da von Einschätzungstätigkeit des Kantonalen Steueramtes und vom Abrechnungsrythmus der Wohnsitzgemeinden abhängig. Durchschnitt 2021-2023 verwendet.
9100.4010.50	-65'000.00	-38'999.65	26'000.35	Passive Steuerauscheidung Gewinnsteuern JP schwierig zu budgetieren, da von Einschätzungstätigkeit des Kantonalen Steueramtes und vom Abrechnungsrythmus der Wohnsitzgemeinden abhängig. Durchschnitt 2021-2023 verwendet.
9101.4022.00	2'300'000.00	2'802'477.60	502'477.60	Aufgr. Tendenz im laufenden Jahr/bereits bekannten Verkäufen für 2025 um 1,0 Mio. höher budgetiert als 2024.
9300.3632.00	1'117'600.00	715'910.00	-401'690.00	Höherer Anteil Ressourcenzuschuss OS Regensdorf gem. Verfügung Gemeindeamt vom 28.06.2024.
9300.4621.50	5'446'200.00	3'470'844.00	-1'975'356.00	Basierend auf den mutmasslichen Steuererträgen 2025 resultiert unter Einbezug des geschätzten Kantonalen Mittels der Steuerkraft ein höherer Ressourcenzuschuss, gem. Verfügung Gemeindeamt vom 28.06.2024.
9630.3431.00	21'500.00	1'192.00	-20'308.00	Aufgrund tieferen Kosten in den Vorjahren ist 2025 bei den Gemeinde-Grundstücken mit Mehraufwand beim Unterhalt zu rechnen.
9630.4432.00	21'100.00	328'484.05	307'384.05	Aufgrund Kündigung/Wegzug Mieter per 28.02.25 voraussichtlich kein Ertrag mehr ab Frühling 2025.
9690.4411.60	0.00	27'000.00	27'000.00	Einmaliger Buchgewinn im Jahr 2023 wg. Neugründung Forstbetrieb Altberg-Lägern fällt 2024 weg.
9900.3894.00	0.00	500'000.00	500'000.00	Keine Einlage in finanzpolitische Reserve aufgrund Ergebnis Budget 2025.

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

BU ER Funkt 1stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	29'513'780	29'461'950	27'612'100	27'660'700	29'286'958.74	35'082'137.46
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	3'679'550	1'120'600 2'558'950	3'593'400	1'121'700 2'471'700	3'493'796.09	1'117'629.85 2'376'166.24
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoergebnis	1'000'400	151'200 849'200	965'100	163'000 802'100	886'892.17	179'589.37 707'302.80
2	BILDUNG Nettoergebnis	10'004'100	704'800 9'299'300	9'349'500	555'200 8'794'300	9'133'719.30	486'780.46 8'646'938.84
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	986'000	164'500 821'500	973'800	164'500 809'300	933'068.72	156'788.00 776'280.72
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	1'851'500	89'600 1'761'900	1'491'300	80'100 1'411'200	1'607'338.20	334'595.40 1'272'742.80
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	6'100'220	3'073'360 3'026'860	4'974'500	2'523'100 2'451'400	5'528'311.33	3'157'001.00 2'371'310.33
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	1'299'800	666'000 633'800	1'277'500	656'000 621'500	980'667.63	662'643.49 318'024.14
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	2'885'750	2'614'100 271'650	2'829'800	2'516'100 313'700	2'559'782.37	2'356'972.17 202'810.20
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	124'500 423'900	548'400	110'400 362'000	472'400	116'476.95 423'087.58	539'564.53
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	1'581'960 18'747'430	20'329'390	2'046'800 17'361'800	19'408'600	4'046'905.98 22'043'667.21	26'090'573.19
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		51'830	48'600		5'795'178.72	
	Total	29'513'780	29'513'780	27'660'700	27'660'700	35'082'137.46	35'082'137.46

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	29'513'780	29'513'780	27'660'700	27'660'700	35'082'137.46	35'082'137.46
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'679'550	1'120'600	3'593'400	1'121'700	3'493'796.09	1'117'629.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'558'950</i>		<i>2'471'700</i>		<i>2'376'166.24</i>
01	Legislative und Exekutive	324'000		330'500		279'113.83	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>324'000</i>		<i>330'500</i>		<i>279'113.83</i>
011	Legislative	47'400		47'200		55'160.26	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>47'400</i>		<i>47'200</i>		<i>55'160.26</i>
0110	Legislative	47'400		47'200		55'160.26	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>47'400</i>		<i>47'200</i>		<i>55'160.26</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	29'000		29'000		38'816.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800		1'600		2'265.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		400		488.11	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000		16'000		13'372.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		218.00	
012	Exekutive	276'600		283'300		223'953.57	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>276'600</i>		<i>283'300</i>		<i>223'953.57</i>
0120	Exekutive	276'600		283'300		223'953.57	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>276'600</i>		<i>283'300</i>		<i>223'953.57</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	215'000		215'000		169'989.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'000		13'000		10'618.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000		12'000		11'259.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500		2'500		2'176.87	
3113.00	Anschaffung Hardware			6'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'100		29'800		27'527.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000		5'000		2'381.15	
02	Allgemeine Dienste	3'355'550	1'120'600	3'262'900	1'121'700	3'214'682.26	1'117'629.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'234'950</i>		<i>2'141'200</i>		<i>2'097'052.41</i>
021	Finanz- und Steuerverwaltung	50'000	323'000	60'000	322'300	55'267.95	318'177.25
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>273'000</i>		<i>262'300</i>		<i>262'909.30</i>	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	50'000	323'000	60'000	322'300	55'267.95	318'177.25
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>273'000</i>		<i>262'300</i>		<i>262'909.30</i>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			7'400		5'902.98	
3130.02	Betriebungskosten	22'000		21'600		24'648.95	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	14'000		15'000		12'106.32	
361200	Entschädigungen und Anteile	14'000		16'000		12'609.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'100		11'800		15'377.90

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		163'400		165'000		159'657.00
461200	Entschädigungen und Beiträge		145'500		145'500		143'142.35
022	Allgemeine Dienste, übrige	2'647'850	602'900	2'584'600	603'100	2'559'651.02	607'066.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'044'950</i>		<i>1'981'500</i>		<i>1'952'584.77</i>
0220	Allgemeine Dienste, übrige	2'647'850	602'900	2'584'600	603'100	2'559'651.02	607'066.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'044'950</i>		<i>1'981'500</i>		<i>1'952'584.77</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'000		8'000		7'403.10	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'489'000		1'453'000		1'373'631.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-19'133.65	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	60'000		60'000		182'775.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	95'000		88'000		87'269.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	140'000		125'000		141'057.78	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	24'000		24'000		24'587.89	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	25'000		22'000		24'521.65	
3091.00	Personalwerbung	4'000		4'000		2'092.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	20'500		20'500		19'949.15	
3100.00	Büromaterial	15'000		15'000		10'866.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		568.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	28'000		28'000		16'467.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000		2'000		580.65	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'200		1'200		248.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000		3'000		3'437.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		6'000		12'014.00	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'200		35.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	101'100		100'100		96'360.55	
3130.01	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	18'400		18'200		21'314.20	
3132.01	Bauamt Gemeindeingenieur	175'000		186'000		169'951.45	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	312'700		311'500		287'520.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	24'700		24'600		24'419.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'650		13'700		5'091.25	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'800		7'100		8'693.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		1'000		2'172.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		574.20	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software allg. Haushalt	14'000		7'000			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen allg. Haushalt					1'643.00	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	39'000		38'400		40'838.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'800		12'100		12'700.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		1'918.05
4210.01	Baubewilligungsgebühren		115'000		115'000		118'160.50
4250.00	Verkäufe		100		100		47.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		2'000		4'896.20
4290.00	Übrige Entgelte		2'800		4'000		2'044.50
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		4'500		4'500		4'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		475'500		475'500		475'500.00

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	657'700	194'700	618'300	196'300	599'763.29	192'386.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>463'000</i>		<i>422'000</i>		<i>407'376.94</i>
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	657'700	194'700	618'300	196'300	599'763.29	192'386.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>463'000</i>		<i>422'000</i>		<i>407'376.94</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'000		8'000		9'728.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					625.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					69.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		7'640.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000		11'000		20'979.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	136'400		105'100		142'150.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'100		17'900		1'985.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'400		9'000		8'844.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	83'800		39'600		14'730.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	162'300		138'400		171'961.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					519.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'200		1'500		1'241.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	125'000		148'000		108'773.39	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19'700		24'000		19'714.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen allg. Haushalt			15'000			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8'800		8'800		8'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	82'000		82'000		82'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						800.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						25.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		140'000		140'000		137'733.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'500		6'100		6'595.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		10'500		10'500		7'533.35
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		39'700		39'700		39'700.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'000'400	151'200	965'100	163'000	886'892.17	179'589.37
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>849'200</i>		<i>802'100</i>		<i>707'302.80</i>
11	Öffentliche Sicherheit	125'200	14'200	123'200	8'400	98'750.15	10'190.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>111'000</i>		<i>114'800</i>		<i>88'560.15</i>
111	Polizei	125'200	5'200	123'200	2'400	98'750.15	3'050.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>120'000</i>		<i>120'800</i>		<i>95'700.15</i>
1110	Polizei	125'200	5'200	123'200	2'400	98'750.15	3'050.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>120'000</i>		<i>120'800</i>		<i>95'700.15</i>
3100.00	Büromaterial	5'000					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			6'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	57'000		55'000		38'998.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200		200			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	63'000		62'000		59'752.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000		2'000		2'850.00
4270.00	Bussen		200		400		200.00

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
112	Verkehrssicherheit <i>Nettoergebnis</i>	9'000	9'000	6'000	6'000	7'140.00	7'140.00
1120	Verkehrssicherheit <i>Nettoergebnis</i>	9'000	9'000	6'000	6'000	7'140.00	7'140.00
4270.00	Bussen		9'000	6'000	6'000		7'140.00
12	Rechtssprechung <i>Nettoergebnis</i>	26'600	6'500 20'100	26'400	5'000 21'400	19'537.36	6'930.00 12'607.36
120	Rechtssprechung <i>Nettoergebnis</i>	26'600	6'500 20'100	26'400	5'000 21'400	19'537.36	6'930.00 12'607.36
1200	Rechtssprechung <i>Nettoergebnis</i>	26'600	6'500 20'100	26'400	5'000 21'400	19'537.36	6'930.00 12'607.36
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	21'400		21'400		14'945.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500		1'500		959.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		500		192.06	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					255.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'200		3'000		3'184.70	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'500		5'000		6'930.00
14	Allgemeines Rechtswesen <i>Nettoergebnis</i>	582'200	85'000 497'200	557'700	104'100 453'600	566'681.95	104'011.27 462'670.68
140	Allgemeines Rechtswesen <i>Nettoergebnis</i>	582'200	85'000 497'200	557'700	104'100 453'600	566'681.95	104'011.27 462'670.68
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein) <i>Nettoergebnis</i>	582'200	85'000 497'200	557'700	104'100 453'600	566'681.95	104'011.27 462'670.68
3100.00	Büromaterial	5'000		4'000		4'430.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		33'000		14'821.85	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	60'000		60'000		60'493.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'000		2'700		586.50	
361200	Entschädigungen und Anteile	363'200		331'000		359'349.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	127'000		127'000		127'000.00	
4100.00	Regalien						6'206.65
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		59'000		59'000		60'111.07
4240.04	Nachtparkiergebühren						175.00
4270.00	Bussen		500		400		400.00
461200	Entschädigungen und Beiträge		25'500		44'700		37'118.55
15	Feuerwehr <i>Nettoergebnis</i>	189'800	189'800	184'800	184'800	143'960.90	143'960.90
150	Feuerwehr <i>Nettoergebnis</i>	189'800	189'800	184'800	184'800	143'960.90	143'960.90

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500	Feuerwehr	189'800		184'800		143'960.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		189'800		184'800		143'960.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		3'000		2'668.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		171.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		20.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'000		4'000		3'484.40	
361200	Entschädigungen und Anteile	170'900		169'900		130'015.95	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	7'600		7'600		7'600.00	
16	Verteidigung	76'600	45'500	73'000	45'500	57'961.81	58'458.10
	<i>Nettoergebnis</i>		31'100		27'500	496.29	
161	Militärische Verteidigung	14'500		14'000		14'576.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		14'500		14'000		14'576.00
1610	Militärische Verteidigung	14'500		14'000		14'576.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		14'500		14'000		14'576.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'500		14'000		14'576.00	
162	Zivile Verteidigung	62'100	45'500	59'000	45'500	43'385.81	58'458.10
	<i>Nettoergebnis</i>		16'600		13'500	15'072.29	
1620	Zivilschutz	62'100	45'500	59'000	45'500	43'385.81	58'458.10
	<i>Nettoergebnis</i>		16'600		13'500	15'072.29	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'000		14'000		9'550.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		555.95	
3501.00	Einlagen in Fonds des Fremdkapitals			5'000			
361200	Entschädigungen und Anteile	43'700		38'500		32'432.61	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Inv.-Beitr. an Gde. und ZV VV	800		900		847.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						12'558.10
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						400.00
461200	Entschädigungen und Beiträge		45'500		45'500		45'500.00
2	BILDUNG	10'004'100	704'800	9'349'500	555'200	9'133'719.30	486'780.46
	<i>Nettoergebnis</i>		9'299'300		8'794'300		8'646'938.84
21	Obligatorische Schule	8'795'800	684'900	8'217'400	535'100	7'851'050.60	469'987.51
	<i>Nettoergebnis</i>		8'110'900		7'682'300		7'381'063.09
211	Eingangsstufe	1'278'710		1'168'700		1'058'497.77	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'278'710		1'168'700		1'058'497.77
2110	Kindergarten	1'278'710		1'168'700		1'058'497.77	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'278'710		1'168'700		1'058'497.77
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	324'830		302'500		213'255.05	
3020.01	Besoldungen QUIMS					140.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'180		2'200		1'520.00	

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'990		25'800		13'657.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'950		17'800		12'914.32	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'950		17'800		8'265.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'900		3'000		100.00	
3104.00	Lehrmittel	16'800		14'600		11'436.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'400		2'500			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'840		6'600		704.55	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	855'870		775'900		796'504.80	
212	Primarstufe	4'733'310	59'600	4'368'400	59'600	4'451'692.73	84'302.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'673'710</i>		<i>4'308'800</i>		<i>4'367'390.28</i>
2120	Primarstufe	4'733'310	59'600	4'368'400	59'600	4'451'692.73	84'302.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'673'710</i>		<i>4'308'800</i>		<i>4'367'390.28</i>
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	673'280		641'900		805'454.00	
3020.01	Besoldungen QUIMS	21'800		21'800		13'957.50	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-25'457.75	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					2'704.90	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'300		3'000		3'405.00	
3049.00	Übrige Zulagen	3'500		3'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'000		59'900		52'050.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'400		38'700		49'193.52	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	46'400		38'700		33'815.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	49'730		32'300		21'108.50	
3104.00	Lehrmittel	150'550		147'600		147'477.30	
3104.01	Lehrmittel (Sachkosten QUIMS)	18'800		18'800		19'727.65	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'500		4'000		2'879.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'500		9'500		11'080.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500					
3113.00	Anschaffung Hardware	6'550		32'800		24'957.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	101'800		50'000		38'600.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					2'299.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'900		17'600		20'200.65	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					193.85	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	135'640		120'600		92'890.93	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'270'160		3'017'100		3'023'776.55	
361200	Entschädigungen und Anteile	116'000		110'600		111'378.28	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'000		19'000		23'628.50
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen						21'615.95
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		40'600		40'600		39'058.00
217	Schulliegenschaften	1'242'900	138'800	1'299'400	103'800	1'198'457.05	142'197.82
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'104'100</i>		<i>1'195'600</i>		<i>1'056'259.23</i>
2170	Schulliegenschaften	1'242'900	138'800	1'299'400	103'800	1'198'457.05	142'197.82
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'104'100</i>		<i>1'195'600</i>		<i>1'056'259.23</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	36'200		28'700		32'631.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'500		5'500		19'835.65	

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'800		3'000		6'396.05	
3113.00	Anschaffung Hardware	20'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	305'000		325'000		297'702.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'200		19'200		1'158.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'500					
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'000		11'600		11'317.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	65'800		63'000		72'076.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	300'000		345'500		291'084.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'100		15'200		9'788.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10'200		11'000		10'288.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	320'600		344'000		320'650.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'000		10'700		8'529.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'000		2'000		2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	115'000		115'000		115'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		135'000		100'000		138'357.82
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'800		3'800		3'840.00
218	Tagesbetreuung	500'680	486'500	393'200	371'700	301'202.39	243'306.99
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'180</i>		<i>21'500</i>		<i>57'895.40</i>
2180	Tagesbetreuung	500'680	486'500	393'200	371'700	301'202.39	243'306.99
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'180</i>		<i>21'500</i>		<i>57'895.40</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	339'900		253'600		204'620.35	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	5'000		5'000		875.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'500		9'400		13'195.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'900		7'100		12'343.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'900		7'100		8'187.14	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000		5'000		2'600.00	
3100.00	Büromaterial	1'500		1'500			
3105.00	Lebensmittel	108'300		93'900		54'993.45	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	7'780		4'800		3'661.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000		3'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'000		2'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	700		800		726.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		486'500		371'700		243'306.99
219	Obligatorische Schule, übriges	1'040'200		987'700		841'200.66	180.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'040'200</i>		<i>987'700</i>		<i>841'020.41</i>
2190	Schulleitung	418'400		381'200		390'349.54	180.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>418'400</i>		<i>381'200</i>		<i>390'169.29</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	86'600		86'600		113'778.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'900		13'000		7'305.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'000				10'553.28	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2'574.76	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	24'900		25'800		6'962.35	

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3100.00	Büromaterial	800		1'500		88.60	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'000		3'000		3'235.65	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000		13'000		20'037.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen					1'219.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	269'200		238'300		224'593.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						180.25
2191	Schulverwaltung	183'200		184'600		152'511.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>183'200</i>		<i>184'600</i>		<i>152'511.35</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	109'000		112'000		102'737.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000		8'000		6'596.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'800		6'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'800		6'000		788.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		1'000		3'445.00	
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		2'930.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'000		14'000		12'608.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000		11'500		9'100.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					211.80	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	30'100		24'100		14'093.65	
2192	Volksschule Sonstiges	438'600		421'900		298'339.77	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>438'600</i>		<i>421'900</i>		<i>298'339.77</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	151'800		147'200		118'735.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'500		14'000		7'624.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'900		12'500		7'130.21	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'800		4'700		5'050.66	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'100		5'100		1'355.00	
3091.00	Personalwerbung	3'200		3'000		479.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	20'000		20'000		16'691.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					107.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	217'900		205'000		135'680.45	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'900		2'900			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'500		7'500		5'485.00	
22	Sonderschulen	1'208'300		1'132'100		1'282'668.70	16'792.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'188'400</i>		<i>1'112'000</i>		<i>1'265'875.75</i>
220	Sonderschulen	1'208'300		1'132'100		1'282'668.70	16'792.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'188'400</i>		<i>1'112'000</i>		<i>1'265'875.75</i>
2200	Sonderschulen	1'208'300		1'132'100		1'282'668.70	16'792.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'188'400</i>		<i>1'112'000</i>		<i>1'265'875.75</i>
361200	Entschädigungen und Anteile	587'900		575'700		542'799.15	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	620'400		556'400		739'869.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'000		14'100		16'792.95
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		5'900		6'000		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	986'000	164'500	973'800	164'500	933'068.72	156'788.00

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		821'500		809'300		776'280.72
32	Kultur, übrige	337'400	72'900	339'800	72'900	299'052.70	71'465.40
	<i>Nettoergebnis</i>		264'500		266'900		227'587.30
321	Bibliotheken	124'900	2'000	127'900	2'000	126'045.85	1'858.40
	<i>Nettoergebnis</i>		122'900		125'900		124'187.45
3210	Bibliotheken	124'900	2'000	127'900	2'000	126'045.85	1'858.40
	<i>Nettoergebnis</i>		122'900		125'900		124'187.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	78'000		75'000		80'502.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000		4'500		5'168.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'500		7'000		8'273.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500		1'000		1'491.20	
3100.00	Büromaterial	2'200		2'200		1'798.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'500		20'500		17'550.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		4'500		5'598.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'500		12'500		5'306.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	500		500		357.00	
4290.00	Übrige Entgelte		2'000		2'000		1'858.40
329	Kultur, übriges	212'500	70'900	211'900	70'900	173'006.85	69'607.00
	<i>Nettoergebnis</i>		141'600		141'000		103'399.85
3290	Kultur, übriges	212'500	70'900	211'900	70'900	173'006.85	69'607.00
	<i>Nettoergebnis</i>		141'600		141'000		103'399.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	92'000		91'500		67'167.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000		6'000		4'312.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'000		7'000		6'905.23	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400		1'400		1'244.16	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	6'500		6'500		4'616.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	80'000		80'000		69'178.91	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'600		2'600		2'706.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600		1'500		1'524.90	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400		400		350.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		15'000		15'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000		10'000		9'507.00
4290.00	Übrige Entgelte		800		800		
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		8'100		8'100		8'100.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		52'000		52'000		52'000.00
33	Medien	68'000		68'000		67'733.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		68'000		68'000		67'733.50
332	Massenmedien	68'000		68'000		67'733.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		68'000		68'000		67'733.50

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3320	Massenmedien	68'000		68'000		67'733.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>68'000</i>		<i>68'000</i>		<i>67'733.50</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	68'000		68'000		67'733.50	
34	Sport und Freizeit	580'600	91'600	566'000	91'600	566'282.52	85'322.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>489'000</i>		<i>474'400</i>		<i>480'959.92</i>
341	Sport	554'100	90'100	536'600	90'100	534'913.12	85'322.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>464'000</i>		<i>446'500</i>		<i>449'590.52</i>
3410	Sport	554'100	90'100	536'600	90'100	534'913.12	85'322.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>464'000</i>		<i>446'500</i>		<i>449'590.52</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	179'900		186'500		181'221.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'000		11'000		11'636.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'000		18'000		20'520.26	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'500		3'600		3'467.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'000		18'500		21'453.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000		12'000		22'669.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	105'600		80'000		99'534.11	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		11'000		299.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'300		3'200		3'363.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	105'000		104'500		92'601.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'000		28'000		16'257.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	12'500					
361200	Entschädigungen und Anteile	15'000		15'000		15'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	32'000		30'000		31'538.50	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300		300		350.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		15'000		15'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000		30'000		25'080.60
4290.00	Übrige Entgelte						142.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		8'100		8'100		8'100.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		52'000		52'000		52'000.00
342	Freizeit	26'500	1'500	29'400	1'500	31'369.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'000</i>		<i>27'900</i>		<i>31'369.40</i>
3420	Freizeit	26'500	1'500	29'400	1'500	31'369.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'000</i>		<i>27'900</i>		<i>31'369.40</i>
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					4'724.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'700		6'000		4'755.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'400		1'400		1'442.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen allg. Haushalt	15'400		17'000		15'448.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		5'000		5'000.00	
4290.00	Übrige Entgelte		1'500		1'500		
4	GESUNDHEIT	1'851'500	89'600	1'491'300	80'100	1'607'338.20	334'595.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'761'900</i>		<i>1'411'200</i>		<i>1'272'742.80</i>

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime <i>Nettoergebnis</i>	1'200'000		931'700		981'936.25	165'804.10
			1'200'000		931'700		816'132.15
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime <i>Nettoergebnis</i>	1'200'000		931'700		981'936.25	165'804.10
			1'200'000		931'700		816'132.15
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime <i>Nettoergebnis</i>			1'700			165'804.10
					1'700	165'804.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			1'700			
461200	Entschädigungen und Beiträge						11'732.00
4690.00	Übriger Transferertrag						154'072.10
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime <i>Nettoergebnis</i>	1'200'000		930'000		981'936.25	
			1'200'000		930'000		981'936.25
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	600'000		350'000		423'848.50	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					9'967.05	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	600'000		580'000		548'120.70	
42	Ambulante Krankenpflege <i>Nettoergebnis</i>	530'300	89'600	452'500	80'100	509'384.55	168'791.30
			440'700		372'400		340'593.25
421	Ambulante Krankenpflege <i>Nettoergebnis</i>	527'000	89'600	448'000	80'100	506'384.55	168'791.30
			437'400		367'900		337'593.25
4210	Ambulante Krankenpflege <i>Nettoergebnis</i>	15'000	89'600	23'000	80'100	10'717.65	168'791.30
		74'600		57'100		158'073.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		23'000		10'458.35	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					259.30	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		89'600		80'100		168'791.30
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex) <i>Nettoergebnis</i>	512'000		425'000		495'666.90	
			512'000		425'000		495'666.90
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	267'000		250'000		274'282.55	
3632.54	Beiträge an nichtpflegerische Spitex-Leistungen	55'000		65'000		52'244.80	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	190'000		110'000		169'139.55	
422	Rettungsdienste <i>Nettoergebnis</i>	3'300		4'500		3'000.00	
			3'300		4'500		3'000.00
4220	Rettungsdienste <i>Nettoergebnis</i>	3'300		4'500		3'000.00	
			3'300		4'500		3'000.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'300		4'500		3'000.00	
43	Gesundheitsprävention <i>Nettoergebnis</i>	83'000		69'000		70'354.80	
			83'000		69'000		70'354.80
431	Alkohol- und Drogenprävention <i>Nettoergebnis</i>	1'500					
			1'500				

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4310	Alkohol- und Drogenprävention	1'500					
	<i>Nettoergebnis</i>		1'500				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500					
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	41'800		30'600		35'329.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		41'800		30'600		35'329.05
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	41'800		30'600		35'329.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		41'800		30'600		35'329.05
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					244.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					15.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.85	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	31'000		19'300		27'563.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'800		11'300		7'503.10	
433	Schulgesundheitsdienst	38'900		37'500		34'626.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		38'900		37'500		34'626.25
4330	Schulgesundheitsdienst	38'900		37'500		34'626.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		38'900		37'500		34'626.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'800		3'200			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					4'368.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		300		280.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					8.50	
3106.00	Medizinisches Material	2'500		2'500		1'311.25	
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	5'000		5'000		4'974.90	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	27'200		26'500		23'682.20	
434	Lebensmittelkontrolle	800		900		399.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		800		900		399.50
4340	Lebensmittelkontrolle	800		900		399.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		800		900		399.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800		900		399.50	
49	Gesundheitswesen, übriges	38'200		38'100		45'662.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		38'200		38'100		45'662.60
490	Gesundheitswesen, übriges	38'200		38'100		45'662.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		38'200		38'100		45'662.60
4900	Gesundheitswesen, übrige	38'200		38'100		45'662.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		38'200		38'100		45'662.60
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					6'693.05	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	8'700		8'600		7'913.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'500		2'500		4'055.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'000		27'000		27'000.00	

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT <i>Nettoergebnis</i>	6'100'220	3'073'360 3'026'860	4'974'500	2'523'100 2'451'400	5'528'311.33	3'157'001.00 2'371'310.33
51	Krankheit und Unfall <i>Nettoergebnis</i>	252'770	247'500 5'270	223'600	217'000 6'600	246'604.40 739.25	247'343.65
512	Prämienverbilligungen <i>Nettoergebnis</i>	252'770	247'500 5'270	223'600	217'000 6'600	246'604.40 739.25	247'343.65
5120	Prämienverbilligungen <i>Nettoergebnis</i>	252'770	247'500 5'270	223'600	217'000 6'600	246'604.40 739.25	247'343.65
3635.10	Beiträge an obl. Krankenkassen für Sozialhilfebeziehende	252'770		223'600		246'604.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						64.70
4290.00	Übrige Entgelte		2'500		2'000		1'349.10
4630.00	Bundesbeiträge						105'236.40
4631.00	Staatsbeiträge		190'000		155'000		86'102.45
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		55'000		60'000		54'591.00
52	Invalidität <i>Nettoergebnis</i>	805'900	498'700 307'200	683'900	416'400 267'500	945'144.90	699'777.45 245'367.45
522	Ergänzungsleistungen IV <i>Nettoergebnis</i>	781'900	498'700 283'200	661'900	416'400 245'500	922'844.90	699'777.45 223'067.45
5220	Ergänzungsleistungen IV <i>Nettoergebnis</i>	781'900	498'700 283'200	661'900	416'400 245'500	922'844.90	699'777.45 223'067.45
3130.00	Dienstleistungen Dritter	74'900		67'900		52'534.00	
3181.20	Tatsächliche Forderungsverluste Ergänzungsleistungen IV (ohne PV)					448.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	640'000		517'000		804'616.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	60'000		70'000		58'246.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000		7'000		7'000.00	
4631.00	Staatsbeiträge		469'700		410'900		621'141.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		25'000		1'500		71'184.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogenen Leistungen)		4'000		4'000		7'452.45
523	Invalidenheime <i>Nettoergebnis</i>	24'000		22'000		22'300.00	
			24'000		22'000		22'300.00
5230	Invalidenheime <i>Nettoergebnis</i>	24'000		22'000		22'300.00	
			24'000		22'000		22'300.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'000		22'000		22'300.00	
53	Alter + Hinterlassene <i>Nettoergebnis</i>	1'534'500	1'066'000 468'500	1'147'500	816'700 330'800	1'264'701.55	1'045'829.00 218'872.55

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
531	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV <i>Nettoergebnis</i>	12'500	7'000 5'500	12'500	3'700 8'800	12'500.00	5'799.50 6'700.50
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV <i>Nettoergebnis</i>	12'500	7'000 5'500	12'500	3'700 8'800	12'500.00	5'799.50 6'700.50
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'500		12'500		12'500.00	
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		7'000		3'700		5'799.50
532	Ergänzungsleistungen AHV <i>Nettoergebnis</i>	1'522'000	1'059'000 463'000	1'135'000	813'000 322'000	1'252'201.55	1'040'029.50 212'172.05
5320	Ergänzungsleistungen AHV <i>Nettoergebnis</i>	1'522'000	1'059'000 463'000	1'135'000	813'000 322'000	1'252'201.55	1'040'029.50 212'172.05
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'000					
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'350'000		1'060'000		1'167'316.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	150'000		75'000		84'885.55	
4631.00	Staatsbeiträge		1'029'000		795'000		998'937.50
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		22'000		10'000		41'092.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		8'000		8'000		
54	Familie und Jugend <i>Nettoergebnis</i>	744'950	256'860 488'090	741'500	255'000 486'500	705'946.05	43'041.12 662'904.93
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso <i>Nettoergebnis</i>	70'000	30'000 40'000	70'000	30'000 40'000	84'435.30	43'041.12 41'394.18
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso <i>Nettoergebnis</i>	70'000	30'000 40'000	70'000	30'000 40'000	84'435.30	43'041.12 41'394.18
3637.00	Beiträge an private Haushalte	70'000		70'000		84'435.30	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000		30'000		43'041.12
544	Jugendschutz <i>Nettoergebnis</i>	659'950	226'860 433'090	661'500	225'000 436'500	616'897.30	616'897.30
5440	Jugendschutz <i>Nettoergebnis</i>	659'950	226'860 433'090	661'500	225'000 436'500	616'897.30	616'897.30
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000		5'000		3'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		3'000		3'112.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					200.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					23.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'450		15'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		5'000			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	450'000		450'000		433'306.85	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	184'000		180'000		173'754.00	

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'500		3'500		3'500.00	
4631.02	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		226'860		225'000		
545	Leistungen an Familien	15'000		10'000		4'613.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		15'000		10'000		4'613.45
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	15'000		10'000		4'613.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		15'000		10'000		4'613.45
3637.00	Beiträge an private Haushalte	15'000		10'000		4'613.45	
55	Arbeitslosigkeit	17'500		25'000		10'025.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		17'500		25'000		10'025.35
559	Arbeitslosigkeit	17'500		25'000		10'025.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		17'500		25'000		10'025.35
5590	Arbeitslosigkeit	17'500		25'000		10'025.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		17'500		25'000		10'025.35
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	17'500		25'000		10'025.35	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'744'600	1'004'300	2'153'000	818'000	2'355'889.08	1'121'009.78
	<i>Nettoergebnis</i>		1'740'300		1'335'000		1'234'879.30
571	Beihilfen / Zuschüsse	180'000	129'300	80'000	58'000	116'459.00	107'291.75
	<i>Nettoergebnis</i>		50'700		22'000		9'167.25
5710	Beihilfen / Zuschüsse	180'000	129'300	80'000	58'000	116'459.00	107'291.75
	<i>Nettoergebnis</i>		50'700		22'000		9'167.25
3637.24	Beihilfen	180'000		80'000		116'459.00	
4631.00	Staatsbeiträge		118'300		53'000		69'128.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		11'000		5'000		38'163.75
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'400'000	570'000	1'165'000	505'000	1'211'409.23	731'781.82
	<i>Nettoergebnis</i>		830'000		660'000		479'627.41
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'400'000	570'000	1'165'000	505'000	1'211'409.23	731'781.82
	<i>Nettoergebnis</i>		830'000		660'000		479'627.41
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'100'000		950'000		991'370.54	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	200'000		140'000		167'231.45	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	100'000		75'000		52'807.24	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500'000		400'000		658'340.18
4631.00	Staatsbeiträge		20'000		30'000		19'062.62
4631.31	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						414.60

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		50'000		75'000		53'964.42
573	Asylwesen	927'000	300'000	694'000	250'000	823'193.95	276'906.46
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>627'000</i>		<i>444'000</i>		<i>546'287.49</i>
5730	Asylwesen	927'000	300'000	694'000	250'000	823'193.95	276'906.46
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>627'000</i>		<i>444'000</i>		<i>546'287.49</i>
3119.00	Anschaffung übr. nicht aktivierbare Anlagen (Mobilien)	50'000		10'000		49'958.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	220'000		177'000		211'248.15	
3637.40	Asylfürsorge an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	650'000		500'000		554'987.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000		7'000		7'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300'000		250'000		276'906.46
579	Fürsorge, übriges	237'600	5'000	214'000	5'000	204'826.90	5'029.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>232'600</i>		<i>209'000</i>		<i>199'797.15</i>
5790	Fürsorge, übriges	237'600	5'000	214'000	5'000	204'826.90	5'029.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>232'600</i>		<i>209'000</i>		<i>199'797.15</i>
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400		500		343.20	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000		10'000		6'412.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	55'000		30'000		39'670.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	700		500		694.30	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					54.35	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	59'000		56'000		52'178.75	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'500		5'000		2'406.10	
3637.01	AHV-Beiträge Nichterwerbstätige SH	10'000		13'000		4'067.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	99'000		99'000		99'000.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		5'000		5'000		5'029.75
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'299'800	666'000	1'277'500	656'000	980'667.63	662'643.49
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>633'800</i>		<i>621'500</i>		<i>318'024.14</i>
61	Strassenverkehr	994'000	666'000	974'200	656'000	661'401.98	662'643.49
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>328'000</i>		<i>318'200</i>	<i>1'241.51</i>	
613	Kantonsstrassen, übrige	19'200	25'000	19'500	25'000	19'277.00	11'150.75
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>5'800</i>		<i>5'500</i>			<i>8'126.25</i>
6130	Kantonsstrassen, übrige	19'200	25'000	19'500	25'000	19'277.00	11'150.75
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>5'800</i>		<i>5'500</i>			<i>8'126.25</i>
3660.10	Planmässige Abschreibungen Inv.-Beitr. an Kantone und Konkordate VV	2'700		3'000		2'777.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'000		3'000		3'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'500		13'500		13'500.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		25'000		25'000		11'150.75
615	Gemeindestrassen	972'400	641'000	951'100	631'000	639'692.98	651'492.74

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		331'400		320'100	11'799.76	
6150	Gemeindestrassen	972'400	641'000	951'100	631'000	639'692.98	651'492.74
	<i>Nettoergebnis</i>		331'400		320'100	11'799.76	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500		500		60.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	284'700		285'000		290'625.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-27'772.35	
3049.00	Übrige Zulagen	3'700		3'500		3'759.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'000		19'000		18'665.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'000		25'000		29'835.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'000		5'000		5'347.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000		22'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'000		24'000		22'808.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		2'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'000		16'900		30'783.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'100		11'300		9'089.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'900		6'400		6'174.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	53'000		53'000		52'923.20	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	233'000		228'000		100'465.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					6'011.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000		13'000		6'614.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	134'000		120'000		45'198.38	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'000		13'000		12'374.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen allg. Haushalt	83'000		78'000		1'728.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000		25'000		25'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1'584.50
4240.04	Nachparkiergebühren		80'000		70'000		76'817.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000		12'000		24'051.02
4290.00	Übrige Entgelte						160.05
4631.02	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		178'000		178'000		177'879.27
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		51'500		51'500		51'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		319'500		319'500		319'500.00
619	Strassen, übriges	2'400		3'600		2'432.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		2'400		3'600		2'432.00
6190	Strassen, übriges	2'400		3'600		2'432.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		2'400		3'600		2'432.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'400		3'600		2'432.00	
62	Öffentlicher Verkehr	305'800		303'300		319'265.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		305'800		303'300		319'265.65
621	Bahninfrastruktur	143'400		137'900		136'430.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		143'400		137'900		136'430.00

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
6210	Bahninfrastruktur	143'400		137'900		136'430.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		143'400		137'900		136'430.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	142'600		137'000		135'576.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Inv.-Beitr. an öff. Unternehmungen	800		900		854.00	
622	Regionalverkehr	142'000		142'000		165'895.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		142'000		142'000		165'895.00
6220	Regionalverkehr	142'000		142'000		165'895.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		142'000		142'000		165'895.00
3130.01	Mitglieder- und Verbandsbeiträge					720.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	142'000		142'000		165'175.00	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	20'400		23'400		16'940.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		20'400		23'400		16'940.65
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	20'400		23'400		16'940.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		20'400		23'400		16'940.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400		400		328.20	
361200	Entschädigungen und Anteile	15'000		15'000		15'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'000		8'000		1'612.45	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'885'750	2'614'100	2'829'800	2'516'100	2'559'782.37	2'356'972.17
	<i>Nettoergebnis</i>		271'650		313'700		202'810.20
71	Wasserversorgung	1'104'000	1'066'100	1'080'000	1'018'500	963'906.65	939'867.15
	<i>Nettoergebnis</i>		37'900		61'500		24'039.50
710	Wasserversorgung	1'104'000	1'066'100	1'080'000	1'018'500	963'906.65	939'867.15
	<i>Nettoergebnis</i>		37'900		61'500		24'039.50
7100	Wasserversorgung	37'900		61'500		24'039.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		37'900		61'500		24'039.50
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		4'000		1'091.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'400					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	23'500		21'500		22'947.65	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	1'000		36'000			
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	1'066'100	1'066'100	1'018'500	1'018'500	939'867.15	939'867.15
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200		200			
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		1'066.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		20'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'600		2'500		1'851.60	
3105.00	Lebensmittel	429'670		417'900		395'985.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'000		30'000		17'101.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'500		4'500		6'005.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'500		33'500		17'739.00	

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	27'200		25'200		14'830.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		608.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'000		2'000		1'217.05	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	26'000		28'000		13'160.20	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	39'000		33'000		10'766.00	
	Eigenwirtschaftsbetriebe						
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen	33'000		24'000		15'323.00	
	Eigenwirtschaftsbetriebe						
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapitals	260'330		227'600		275'568.60	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	32'500		32'500		32'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	135'000		135'000		135'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					1'143.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		960'000		929'000		893'227.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						16'170.95
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		72'000		57'000		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		14'000		14'000		13'736.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		20'100		18'500		16'732.25
72	Abwasserbeseitigung	973'200	973'200	868'500	868'500	789'084.20	789'084.20
720	Abwasserbeseitigung	973'200	973'200	868'500	868'500	789'084.20	789'084.20
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	973'200	973'200	868'500	868'500	789'084.20	789'084.20
3130.00	Dienstleistungen Dritter	58'000		43'000		40'897.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	29'100		21'000		14'537.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'000		4'000		1'578.97	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	45'000		34'000		35'074.85	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	7'600		9'000		-16'423.00	
	Eigenwirtschaftsbetriebe						
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen	35'500		30'000		10'393.00	
	Eigenwirtschaftsbetriebe						
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	729'100		660'600		630'489.60	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	9'900		9'900		9'900.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	56'000		57'000		56'040.10	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					6'595.83	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		790'000		790'000		730'580.30
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		165'820		59'500		39'986.20
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		17'380		19'000		18'517.70
73	Abfallwirtschaft	484'700	484'700	478'400	478'400	541'963.87	541'963.87
730	Abfallwirtschaft	484'700	484'700	478'400	478'400	541'963.87	541'963.87
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	484'700	484'700	478'400	478'400	541'963.87	541'963.87
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		728.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		2'500		823.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		6'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	354'600		333'800		312'896.45	

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000		2'000		2'504.55	
3137.00	Steuern und Abgaben					463.73	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	2'800		4'200		2'839.00	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe					8'825.14	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapitals			13'100		98'919.18	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'000		4'000		3'566.55	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	18'300		18'300		18'300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	92'000		92'000		92'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					97.12	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		100		100		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		328'100		461'600		528'454.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		5'000		6'486.25
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		143'110		4'200		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		8'390		7'500		7'022.72
74	Verbauungen	51'700	5'000	21'800	6'000	20'972.50	5'040.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>46'700</i>		<i>15'800</i>		<i>15'932.40</i>
741	Gewässerverbauungen	51'700	5'000	21'800	6'000	20'972.50	5'040.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>46'700</i>		<i>15'800</i>		<i>15'932.40</i>
7410	Gewässerverbauungen	51'700	5'000	21'800	6'000	20'972.50	5'040.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>46'700</i>		<i>15'800</i>		<i>15'932.40</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000		10'000		9'160.50	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	100		200		166.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Inv.-Beitr. an Kantone und Konkordate VV	600		600		646.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'000		11'000		11'000.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		5'000		6'000		5'040.10
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	10'000		10'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'000</i>		<i>10'000</i>		
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	10'000		10'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'000</i>		<i>10'000</i>		
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	10'000		10'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'000</i>		<i>10'000</i>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000			
77	Übriger Umweltschutz	232'000	85'100	324'800	144'700	209'812.10	81'016.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>146'900</i>		<i>180'100</i>		<i>128'795.25</i>
771	Friedhof und Bestattung	194'800	85'100	288'600	144'700	180'425.05	81'016.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>109'700</i>		<i>143'900</i>		<i>99'408.20</i>
7710	Friedhof und Bestattung	109'700		144'400	500	99'408.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>109'700</i>		<i>143'900</i>		<i>99'408.20</i>

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'000		14'000		12'885.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'000		30'000		29'730.20	
361200	Entschädigungen und Anteile	59'700		100'400		56'792.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500		
7719	Regionale Friedhoforganisation	85'100	85'100	144'200	144'200	81'016.85	81'016.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'400		3'500		3'113.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		300		198.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		24.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		2'000			
3119.00	Anschaffung übr. nicht aktivierbare Anlagen (Mobilien)	3'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'000		12'000		8'183.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	52'000		52'000		61'563.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800		700		664.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'500		63'500		460.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		4'000		1'774.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	100		100		33.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		5'000		5'000.00	
461200	Entschädigungen und Beiträge		85'100		144'200		81'016.85
779	Umweltschutz, übriges	37'200		36'200		29'387.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		37'200		36'200		29'387.05
7790	Umweltschutz, übriges	37'200		36'200		29'387.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		37'200		36'200		29'387.05
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000		6'000		3'343.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		9'000		6'343.80	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'700		4'700		4'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		15'000		15'000.00	
79	Raumordnung	30'150		46'300		34'043.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		30'150		46'300		34'043.05
790	Raumordnung	30'150		46'300		34'043.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		30'150		46'300		34'043.05
7900	Raumordnung	30'150		46'300		34'043.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		30'150		46'300		34'043.05
3100.00	Büromaterial	250		300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		8'000		7'922.35	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	8'000		8'000			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen allg. Haushalt	2'600		17'000		15'250.00	
361200	Entschädigungen und Anteile	11'300		13'000		10'870.70	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	124'500	548'400	110'400	472'400	116'476.95	539'564.53
	<i>Nettoergebnis</i>	423'900		362'000		423'087.58	

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
81	Landwirtschaft	20'500	800	20'500	800	20'756.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		19'700		19'700		20'756.45
812	Strukturverbesserungen	20'500	800	20'500	800	20'756.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		19'700		19'700		20'756.45
8120	Strukturverbesserungen	20'500	800	20'500	800	20'756.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		19'700		19'700		20'756.45
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500		500		4'068.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500		2'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		261.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					7.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		297.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'100		16'100		16'121.70	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		800		800		
82	Forstwirtschaft	104'000		89'900		95'720.50	12'767.08
	<i>Nettoergebnis</i>		104'000		89'900		82'953.42
820	Forstwirtschaft	104'000		89'900		95'720.50	12'767.08
	<i>Nettoergebnis</i>		104'000		89'900		82'953.42
8200	Forstwirtschaft	104'000		89'900		95'720.50	12'767.08
	<i>Nettoergebnis</i>		104'000		89'900		82'953.42
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		8'000			
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	40'000		40'000		11'061.50	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	21'300				21'343.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			7'200		3'626.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					24'990.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'700		4'700		4'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000		30'000		30'000.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						12'767.08
83	Jagd und Fischerei		600		600		505.20
	<i>Nettoergebnis</i>	600		600		505.20	
830	Jagd und Fischerei		600		600		505.20
	<i>Nettoergebnis</i>	600		600		505.20	
8300	Jagd und Fischerei		600		600		505.20
	<i>Nettoergebnis</i>	600		600		505.20	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		600		600		505.20
86	Banken und Versicherungen		450'000		374'000		432'896.25
	<i>Nettoergebnis</i>	450'000		374'000		432'896.25	

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
860	Banken und Versicherungen		450'000		374'000		432'896.25
	<i>Nettoergebnis</i>	450'000		374'000		432'896.25	
8600	Banken und Versicherungen		450'000		374'000		432'896.25
	<i>Nettoergebnis</i>	450'000		374'000		432'896.25	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		450'000		374'000		432'896.25
87	Brennstoffe und Energie		97'000		97'000		93'396.00
	<i>Nettoergebnis</i>	97'000		97'000		93'396.00	
871	Elektrizität		97'000		97'000		93'396.00
	<i>Nettoergebnis</i>	97'000		97'000		93'396.00	
8710	Elektrizität		97'000		97'000		93'396.00
	<i>Nettoergebnis</i>	97'000		97'000		93'396.00	
4631.00	Staatsbeiträge		97'000		97'000		93'396.00
9	FINANZEN UND STEUERN	1'581'960	20'381'220	2'095'400	19'408'600	9'842'084.70	26'090'573.19
	<i>Nettoergebnis</i>	18'799'260		17'313'200		16'248'488.49	
91	Steuern	76'100	12'834'500	114'300	11'798'700	-4'308.29	13'233'050.84
	<i>Nettoergebnis</i>	12'758'400		11'684'400		13'237'359.13	
910	Steuern	76'100	12'834'500	114'300	11'798'700	-4'308.29	13'233'050.84
	<i>Nettoergebnis</i>	12'758'400		11'684'400		13'237'359.13	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	68'600	10'502'000	106'800	10'466'200	-11'748.29	10'397'463.24
	<i>Nettoergebnis</i>	10'433'400		10'359'400		10'409'211.53	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	32'600		57'800		-42'772.78	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	36'000		49'000		31'024.49	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		6'426'000		6'199'000		6'388'777.95
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		500'000		495'000		658'990.05
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						51'767.09
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		249'000		265'000		225'658.70
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-229'000		-236'000		-161'657.50
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-5'000		-4'800		-5'876.70
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		776'000		730'000		797'190.90
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		82'000		87'000		67'289.65
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						501.05
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		58'000		60'000		63'153.05
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-75'000		-80'000		-44'667.85
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		357'000		250'000		398'690.16
4008.00	Personensteuern		83'000		84'000		82'973.89
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'777'000		2'005'000		1'770'855.35

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		387'000		446'000		-9'921.00
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		41'000		61'000		12'926.40
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-65'000		-84'000		-38'999.65
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen						-106.80
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		137'000		182'000		138'781.30
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		11'000		12'000		7'665.95
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		3'000		4'000		1'524.30
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-11'000		-9'000		-8'053.05
9101	Sondersteuern	7'500	2'332'500	7'500	1'332'500	7'440.00	2'835'587.60
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'325'000</i>		<i>1'325'000</i>		<i>2'828'147.60</i>	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'500		7'500		7'440.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		2'300'000		1'300'000		2'802'477.60
4033.00	Hundesteuern		32'500		32'500		33'110.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'117'600	5'486'400	1'097'500	5'387'500	715'910.00	3'514'464.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'368'800</i>		<i>4'290'000</i>		<i>2'798'554.00</i>	
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'117'600	5'486'400	1'097'500	5'387'500	715'910.00	3'514'464.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'368'800</i>		<i>4'290'000</i>		<i>2'798'554.00</i>	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'117'600	5'486'400	1'097'500	5'387'500	715'910.00	3'514'464.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'368'800</i>		<i>4'290'000</i>		<i>2'798'554.00</i>	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'117'600		1'097'500		715'910.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		5'446'200		5'343'800		3'470'844.00
4631.01	Unterstützungsbeiträge Steuervorlage 17		40'200		43'700		43'620.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	388'260	2'006'490	335'000	2'220'000	2'835'304.27	9'340'911.45
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'618'230</i>		<i>1'885'000</i>		<i>6'505'607.18</i>	
961	Zinsen	104'370	286'890	88'800	272'900	90'289.62	264'511.10
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>182'520</i>		<i>184'100</i>		<i>174'221.48</i>	
9610	Zinsen	104'370	286'890	88'800	272'900	90'289.62	264'511.10
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>182'520</i>		<i>184'100</i>		<i>174'221.48</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2'202.05	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	45'000		30'800		30'823.60	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	13'500		13'000		14'991.30	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	45'870		45'000		42'272.67	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		300		500		316.90
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		34'000		29'000		38'787.95
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		20'000		36'000		13'946.13
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		232'590		207'400		211'460.12
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	274'890	1'719'600	241'200	1'947'100	2'742'750.92	9'049'400.35
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'444'710</i>		<i>1'705'900</i>		<i>6'306'649.43</i>	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	274'890	1'719'600	241'200	1'947'100	216'302.22	2'027'200.35

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>	1'444'710		1'705'900		1'810'898.13	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					315.00	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	10'000		10'000		318.85	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	21'500		13'000		1'192.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	800		800		852.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		10'000		10'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	232'590		207'400		203'624.17	
4290.00	Übrige Entgelte		1'000		1'000		1'020.00
4430.00	Baurechtszinsen Liegenschaften FV		1'660'500		1'659'500		1'660'038.30
4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		37'000		36'600		37'658.00
4432.00	Vergütung für kurzfristige Vermietung von Räumen in Liegenschaften des FV		21'100		250'000		328'484.05
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens					2'526'448.70	7'022'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>					4'495'751.30	
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV					2'526'448.70	
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV						6'708'200.00
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV						314'000.00
969	Finanzvermögen, n.a.g.	9'000		5'000		2'263.73	27'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		9'000		5'000	24'736.27	
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	9'000		5'000		2'263.73	27'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		9'000		5'000	24'736.27	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000		5'000		2'263.73	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	6'000					
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV						27'000.00
97	Rückverteilungen		2'000		2'400		2'146.90
	<i>Nettoergebnis</i>	2'000		2'400		2'146.90	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'000		2'400		2'146.90
	<i>Nettoergebnis</i>	2'000		2'400		2'146.90	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'000		2'400		2'146.90
	<i>Nettoergebnis</i>	2'000		2'400		2'146.90	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'000		2'400		2'146.90
99	Nicht aufgeteilte Posten		51'830	548'600		6'295'178.72	
	<i>Nettoergebnis</i>	51'830			548'600		6'295'178.72
990	Nicht aufgeteilte Posten			500'000		500'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>				500'000		500'000.00
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen			500'000		500'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>				500'000		500'000.00
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve			500'000		500'000.00	

Erfolgsrechnung

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
999	Abschluss <i>Nettoergebnis</i>	51'830	51'830	48'600	48'600	5'795'178.72	5'795'178.72
9999	Abschluss <i>Nettoergebnis</i>	51'830	51'830	48'600	48'600	5'795'178.72	5'795'178.72
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung			48'600		5'795'178.72	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		51'830				

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Die Software im Steueramt wurde in den 1990er Jahren entwickelt und kommt Ende 2025 an das Einsatzende. Somit muss diese ersetzt werden.

Konto	Budget 2025	
0220.5200.01	35'000.00	Kosten für Anwendersoftware/Applikation Züri-Central / NEST Steuern; Projekt um ein Jahr verschoben; läuft von 2024-2028. Totalkosten rd. 140'000.00.
0290.5040.01	150'000.00	LED-Konzept öffentliche Bauten, gemäss Studie Wolf AG. Projekt um ein Jahr verschoben.
0290.5040.05	500'000.00	Ausbau Asylunterkunft Gheidstrasse 6 aufgrund Erhöhung Aufnahmequote.

2

Bildung

Kurz und bündig

Wachsende Schülerzahlen machen Neubau Kindergarten notwendig.

Konto	Budget 2025	
2170.5040.01	3'310'000.00	Kindergarten Neubau Leepünt (KNL). Objektkredit an GV vom 09.04.2024 beraten sowie beschlossen, die Vorlage für Urnenabstimmung vom 22.09.24 zur Annahme zu empfehlen. (Totalbetrag 6'620'000.00 aufgeteilt auf 2025/26.)

3

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Auf Anregung von und In Zusammenarbeit mit dem berühmten Ninja Warrior Champion, Joel Mattli, soll eine Outdoor Fitness-Anlage erstellt werden.

Konto	Budget 2025	
3410.5030.08	100'000.00	Erstellung Outdoor Fitness-Anlage auf Kat.-Nr. 2403 (Brunnenwiese, bei Familiengärten).

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Die vorgesehenen Investitionen umfassen Sanierungen an Gemeindestrassen sowie die Aufwendungen der Gemeinde im Zusammenhang mit der Sanierung der Ortsdurchfahrten.

Konto	Budget 2025	
6150.5010.02	160'000.00	Tempo 30 (Ausführung).
6150.5010.03	40'000.00	Abschlüsse ausgiessen gemäss Investitionsplan Tiefbau. Projekt aus Ressouregründen um ein Jahr verschoben.
6150.5010.04	190'000.00	Gestaltung/Verschönerung Ortsdurchfahrt Dällikon. Verschiebung auf 2025, Projekt nach wie vor beim Kanton sistiert.
6150.5010.05	220'000.00	Umbau Bushaltestellen behindertengerecht Haltestellen Industrie West und Ost (soll möglichst gleichzeitig mit Sanierung Ortsdurchfahrt erfolgen = Nutzung Synergien). Deshalb auch auf 2025 verschoben.
6150.5010.06	50'000.00	Risse vergiessen gemäss Investitionsplan Tiefbau.

6150.5010.15	130'000.00	Gemeindestrassen, Sanierung in Bächlere (Ausführung).
6150.5040.02	210'000.00	Ersatz Buswarte Häuschen. Verschiebung auf 2025, Projekt nach wie vor beim Kanton sistiert.
6150.5290.04	330'000.00	Gemeindebeitrag an Kanton für Sanierung Ortsdurchfahrt. Verschiebung auf 2025, Projekt nach wie vor beim Kanton sistiert.
6150.5290.07	55'000.00	Gemeindestrassen, Sanierung Grundacherstrasse (Projekt).

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Im Wasser- und Abwasserwerk sind Investitionen für den Ersatz von Wasserleitungen (im Rahmen ODF) sowie für die Ausführung des ersten Teils des Erhaltungsmanagements Infrastruktur (EIT) geplant. Letzte Investitionen sind für die Revision der Bau- und Zonenordnung (BZO) nötig. Als Einnahmen stehen den Investitionen die Anschlussgebühren gegenüber.

Konto	Budget 2025	
7101.5030.00	75'000.00	Erhaltungsmanagement Infrastruktur Tiefbau (EIT).
7101.5030.01	112'000.00	Wasser, Werkleitungersatz (Projekt) im Zusammenhang mit der Sanierung der Ortsdurchfahrt. Verschiebung auf 2025, Projekt nach wie vor beim Kanton sistiert.
7101.5030.04	270'000.00	Wasser, Werkleitungersatz (Ausführung) im Zusammenhang mit der Sanierung der Ortsdurchfahrt. Verschiebung auf 2025, Projekt nach wie vor beim Kanton sistiert.
7101.5030.05	70'000.00	Leitungsbrüche.
7101.5030.07	100'000.00	Wasser, Sanierung in Bächlere (Ausführung).
7101.5290.02	10'000.00	Überarbeitung GWP.
7101.5290.07	50'000.00	Wasser, Sanierung Grundacherstrasse (Projekt).
7201.5030.01	28'000.00	Abwasser, Werkleitungersatz (Projekt) im Zusammenhang mit der Sanierung der Ortsdurchfahrt. Verschiebung auf 2025, Projekt nach wie vor beim Kanton sistiert.
7201.5030.02	485'000.00	Abwasser, Werkleitungersatz (Ausführung) im Zusammenhang mit der Sanierung der Ortsdurchfahrt. Verschiebung auf 2025, Projekt nach wie vor beim Kanton sistiert.
7201.5030.07	150'000.00	Abwasser, Sanierung in Bächlere (Ausführung).
7201.5290.03	60'000.00	Generelles Entwässerungsprojekt GEP Check, gemäss Investitionsplan Tiefbau.
7201.5290.07	70'000.00	Abwasser, Sanierung Grundacherstrasse (Projekt).
7900.5290.06	10'000.00	Revision BZO gemäss GRB-Nr. 118/2020 kann voraussichtlich erst 2025 endgültig abgeschlossen werden.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Budget 2025

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

BU IR VV Funkt 1stellig

	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	7'090'000	7'090'000	5'534'000	5'534'000	1'498'290.46	1'498'290.46
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	685'000		255'000		315'233.50	
	Nettoergebnis		685'000		255'000		315'233.50
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG					180'184.05	
	Nettoergebnis						180'184.05
2	BILDUNG	3'310'000		2'051'000		452'811.16	
	Nettoergebnis		3'310'000		2'051'000		452'811.16
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	100'000					
	Nettoergebnis		100'000				
4	GESUNDHEIT						50'403.90
	Nettoergebnis					50'403.90	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'385'000		1'575'000		23'048.20	
	Nettoergebnis		1'385'000		1'575'000		23'048.20
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'490'000	120'000	1'533'000	120'000	162'876.15	153'418.60
	Nettoergebnis		1'370'000		1'413'000		9'457.55
8	VOLKSWIRTSCHAFT					160'314.90	
	Nettoergebnis						160'314.90
9	FINANZEN	120'000	6'970'000	120'000	5'414'000	203'822.50	1'294'467.96
	Nettoergebnis	6'850'000		5'294'000		1'090'645.46	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	7'090'000	7'090'000	5'534'000	5'534'000	1'498'290.46	1'498'290.46
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	685'000		255'000		315'233.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>685'000</i>		<i>255'000</i>		<i>315'233.50</i>
02	Allgemeine Dienste	685'000		255'000		315'233.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>685'000</i>		<i>255'000</i>		<i>315'233.50</i>
022	Allgemeine Dienste, übrige	35'000		35'000		16'425.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>685'000</i>		<i>255'000</i>		<i>315'233.50</i>
0220	Allgemeine Dienste, übrige	35'000		35'000		16'425.20	
5200.01	Anwendersoftware/Applikation Züri-Central / NEST Steuern	35'000		35'000		16'425.20	
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	650'000		220'000		298'808.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>685'000</i>		<i>255'000</i>		<i>315'233.50</i>
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	650'000		220'000		298'808.30	
5040.01	LED-Konzept öffentliche Bauten (Ausführung)	150'000		150'000			
5040.02	Renovation Feuerwehrgebäude			70'000			
5040.04	Gheidstrasse 6, Errichtung Asylunterkunft					298'808.30	
5040.05	Gheidstrasse 6, Ausbau Asylunterkunft	500'000					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG					180'184.05	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>180'184.05</i>
16	Verteidigung					180'184.05	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>180'184.05</i>
161	Militärische Verteidigung					180'184.05	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>180'184.05</i>
1610	Militärische Verteidigung					180'184.05	
5040.02	Schiessanlage, Sanierung Kugelfänge					180'184.05	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	3'310'000		2'051'000		452'811.16	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'310'000</i>		<i>2'051'000</i>		<i>452'811.16</i>
21	Obligatorische Schule	3'310'000		2'051'000		452'811.16	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'310'000</i>		<i>2'051'000</i>		<i>452'811.16</i>
217	Schulliegenschaften	3'310'000		2'051'000		452'811.16	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'310'000</i>		<i>2'051'000</i>		<i>452'811.16</i>
2170	Schulliegenschaften	3'310'000		2'051'000		452'811.16	
5040.01	Kindergarten Neubau Leepünt (KNL); Ausführung	3'310'000		2'000'000			
5040.03	Schulanlage Leepünt / Provisorische Erweiterung; Ausführung					212'184.70	
5060.01	Ersatz Iseki (Jg. 2005)			51'000			
5290.07	Kindergarten Neubau Leepünt (KNL); Projekt					240'626.46	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	100'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>100'000</i>				
34	Sport und Freizeit	100'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>100'000</i>				
341	Sport	100'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>100'000</i>				
3410	Sport	100'000					
5030.08	Outdoor Fitness-Anlage	100'000					
4	GESUNDHEIT						50'403.90
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>50'403.90</i>	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime						50'403.90
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>50'403.90</i>	
412	Kranken-, Alters- und Pflgeheime						50'403.90
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>50'403.90</i>	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime						50'403.90
6640.00	Auflösung Anschlussvertrag APF						50'403.90
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'385'000		1'575'000		23'048.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'385'000</i>		<i>1'575'000</i>		<i>23'048.20</i>
61	Strassenverkehr	1'385'000		1'575'000		23'048.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'385'000</i>		<i>1'575'000</i>		<i>23'048.20</i>
615	Gemeindestrassen	1'385'000		1'575'000		23'048.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'385'000</i>		<i>1'575'000</i>		<i>23'048.20</i>
6150	Gemeindestrassen	1'385'000		1'575'000		23'048.20	
5010.02	Gemeindestrassen, Tempo 30; Ausführung	160'000		150'000			
5010.03	Gemeindestrassen, Abschlüsse ausgiessen	40'000		40'000			
5010.04	Gemeindestrassen, ODF; Verschönerungen (Kreiselgestaltung und Bäume)	190'000		190'000			
5010.05	Gemeindestrassen, Bushaltestellen behindertenger. umbauen; Industrie West und Ost	220'000		220'000			
5010.06	Gemeindestrassen, Risse vergiessen	50'000					
5010.15	Gemeindestrassen, Sanierung in Bächlere; Ausführung	130'000		450'000		5'769.85	
5040.02	Gemeindestrassen, ODF; Ersatz Buswartehäuschen	210'000		210'000			
5290.01	Gemeindestrassen, Tempo 30; Projekt					17'278.35	
5290.04	Gemeindestrassen, ODF; Beitrag an Kanton	330'000		315'000			
5290.07	Gemeindestrassen, Sanierung Grundacherstrasse; Projekt	55'000					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'490'000	120'000	1'533'000	120'000	162'876.15	153'418.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'370'000</i>		<i>1'413'000</i>		<i>9'457.55</i>
71	Wasserversorgung	687'000	60'000	762'000	60'000	81'952.75	77'184.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>627'000</i>		<i>702'000</i>		<i>4'768.15</i>
710	Wasserversorgung	687'000	60'000	762'000	60'000	81'952.75	77'184.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>627'000</i>		<i>702'000</i>		<i>4'768.15</i>
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	687'000	60'000	762'000	60'000	81'952.75	77'184.60
5030.00	Wasser, Erhaltungsmanagement Infrastruktur Tiefbau (EIT)	75'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.01	Wasser, ODF Werkleitungersatz; Projekt	112'000		52'000			
5030.02	Wasser, Wasseruhren					28'244.35	
5030.03	Wasser, Errichtung Messstellen Reservoir Sandrüti					24'109.30	
5030.04	Wasser, ODF Werkleitungersatz; Ausführung	270'000		380'000			
5030.05	Wasser, Leitungsbrüche	70'000		70'000		26'283.05	
5030.07	Wasser, Sanierung in Bächlere; Ausführung	100'000		260'000			
5290.02	Wasser, Überarbeitung GWP	10'000					
5290.06	Wasser, Sanierung in Bächlere; Projekt					3'316.05	
5290.07	Wasser, Sanierung Grundacherstrasse; Projekt	50'000					
6370.00	Wasser, Anschlussgebühren		60'000		60'000		77'184.60
72	Abwasserbeseitigung	793'000	60'000	759'000	60'000	51'968.05	76'234.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>733'000</i>		<i>699'000</i>	<i>24'265.95</i>	
720	Abwasserbeseitigung	793'000	60'000	759'000	60'000	51'968.05	76'234.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>733'000</i>		<i>699'000</i>	<i>24'265.95</i>	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	793'000	60'000	759'000	60'000	51'968.05	76'234.00
5030.01	Abwasser, ODF Werkleitungersatz; Projekt	28'000		13'000			
5030.02	Abwasser, ODF Werkleitungersatz; Ausführung	485'000					
5030.04	Abwasser, ODF Ersatz Werkleitungen Abwasser; Ausführung			66'000			
5030.05	Abwasser, Kanal TV			120'000			
5030.07	Abwasser, Sanierung in Bächlere; Ausführung	150'000		450'000			
5290.03	Abwasser, GEP	60'000		60'000		43'596.10	
5290.06	Abwasser, Sanierung in Bächlere; Projekt			50'000		8'371.95	
5290.07	Abwasser, Sanierung Grundacherstrasse; Projekt	70'000					
6370.00	Abwasser, Anschlussgebühren		60'000		60'000		76'234.00
79	Raumordnung	10'000		12'000		28'955.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'000</i>		<i>12'000</i>	<i>28'955.35</i>	
790	Raumordnung	10'000		12'000		28'955.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'000</i>		<i>12'000</i>	<i>28'955.35</i>	
7900	Raumordnung	10'000		12'000		28'955.35	
5290.06	Revision BZO	10'000		12'000		28'955.35	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT					160'314.90	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>160'314.90</i>
82	Forstwirtschaft					160'314.90	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>160'314.90</i>
820	Forstwirtschaft					160'314.90	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>160'314.90</i>
8200	Forstwirtschaft					160'314.90	
5010.01	Periodische Wiederinstandstellung Waldstrassen					68'314.90	
5540.00	Beteiligung Forstbetrieb Altberg-Lägern GmbH					92'000.00	
9	FINANZEN	120'000	6'970'000	120'000	5'414'000	203'822.50	1'294'467.96
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>6'850'000</i>		<i>5'294'000</i>		<i>1'090'645.46</i>	
99	Nicht aufgeteilte Posten	120'000	6'970'000	120'000	5'414'000	203'822.50	1'294'467.96
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>6'850'000</i>		<i>5'294'000</i>		<i>1'090'645.46</i>	
999	Abschluss	120'000	6'970'000	120'000	5'414'000	203'822.50	1'294'467.96
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>6'850'000</i>		<i>5'294'000</i>		<i>1'090'645.46</i>	
9999	Abschluss	120'000	6'970'000	120'000	5'414'000	203'822.50	1'294'467.96
5900.00	Passivierte Einnahmen	120'000		120'000		203'822.50	
6900.00	Aktiviert Ausgaben		6'970'000		5'414'000		1'294'467.96

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Budget 2025

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

BU IR FV Funkt 1stellig

	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben					703'006.00	703'006.00
9	FINANZEN					703'006.00	703'006.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Budget 2025

Einzelkonten nach Funktionen

BU IR FV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben					703'006.00	703'006.00
9	FINANZEN					703'006.00	703'006.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung					703'006.00	27'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>676'006.00</i>
963	Liegenschaften des Finanzvermögens					676'006.00	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>676'006.00</i>
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens					676'006.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude FV					675'000.00	
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden FV					1'006.00	
969	Finanzvermögen, Übriges					27'000.00	27'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>676'006.00</i>
9690	Finanzvermögen, Übriges					27'000.00	27'000.00
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien FV in ER					27'000.00	
8060.00	Verkauf von Mobilien FV						27'000.00
99	Nicht aufgeteilte Posten						676'006.00
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>676'006.00</i>	
999	Abschluss						676'006.00
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>676'006.00</i>	
9999	Abschluss						676'006.00
8990.00	Zugang Sachanlagen FV						<i>676'006.00</i>

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3320.00	14'000	7'000	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.30	1'200	1'500	1'241.00
		3300.40	125'000	148'000	108'773.39
		3300.60	19'700	24'000	19'714.00
		3320.90		15'000	
1610	Militärische Verteidigung	3300.40	14'500	14'000	14'576.00
1620	Zivilschutz	3660.20	800	900	847.00
2170	Schulliegenschaften	3300.30	10'200	11'000	10'288.00
		3300.40	320'600	344'000	320'650.00
		3300.60	11'000	10'700	8'529.00
2180	Tagesbetreuung	3300.40	700	800	726.00
3410	Sport	3300.30	12'500		
3420	Freizeit	3300.30	4'700	6'000	4'755.00
		3300.40	1'400	1'400	1'442.00
		3320.90	15'400	17'000	15'448.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.40		1'700	
6130	Kantonsstrassen, übrige	3660.10	2'700	3'000	2'777.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	134'000	120'000	45'198.38
		3300.60	12'000	13'000	12'374.00
		3320.90	83'000	78'000	1'728.00
6190	Strassen, übrige	3300.40	2'400	3'600	2'432.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3660.40	800	900	854.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.31	39'000	33'000	10'766.00
		3320.91	33'000	24'000	15'323.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.31	7'600	9'000	-16'423.00
		3320.91	35'500	30'000	10'393.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.41	2'800	4'200	2'839.00
		3300.61			8'825.00
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	100	200	166.00
		3660.10	600	600	646.00

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
7900	Raumordnung	3320.90	2'600	17'000	15'250.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.10	21'300		21'343.00
		3300.40		7'200	3'626.00
Total			929'100	946'700	645'106.77
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	924'200	941'300	639'982.77
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0	0	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0	0	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	4'900	5'400	5'124.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			929'100	946'700	645'106.77

Finanzkennzahlen

Budget 2025

	2025	2024	2023	Richtwerte
Finanzkennzahlen				
Einwohnerzahl per 31.12	4400	4400	4369	
Steuerfuss	86	86	86 %	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2720	2592	2960	
Selbstfinanzierungsgrad	11.05	30.61	666.02 %	
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-0.03	-0.13	-0.07 %	
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-503.63%	
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Nettoschuld I pro Einwohner	-	-	-11'985.62 Fr.	
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				< 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

Finanzkennzahlen

Budget 2025

	2025	2024	2023	Richtwerte
Kennzahlen Haushaltsgleichgewicht				
Eigenkapitalquote	-	-	82.98%	
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.				> 25 % genügend < 25 % ungenügend
Zinsbelastungsquote	-	-	-5.33%	
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 %.				< 5 % genügend > 5 % ungenügend
Investitionsanteil	20.51	18.03	5.11 %	
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.				> 10 % genügend < 10 % ungenügend