

Budget 2025

Politische Gemeinde 8158 Regensburg



REGENSBURG

Leben in Regensburg | Regensburg erleben

| | |
|--|--------------------|
| Ablieferung an Gemeindevorstand | 30. August 2024 |
| Abnahmebeschluss Gemeindevorstand | 16. September 2024 |
| Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission | 19. September 2024 |
| Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission | 23. Oktober 2024 |
| Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung | 4. Dezember 2024 |
| Veröffentlichung | 5. Dezember 2024 |

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|---|-------|
| Bericht, Anträge und Beschlüsse | |
| 1 Bericht des Gemeindevorstands | 4 |
| 2 Anträge und Beschlüsse | 5 |
| Budget | |
| 3 Steuerertrag und Steuerfuss | 9 |
| 4 Finanzierung | 12 |
| 5 Haushaltsgleichgewicht | 15 |
| 6 Erfolgsrechnung | 17 |
| 7 Investitionsrechnungen | 19 |
| Budget - Details | |
| 8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung | 22 |
| 9 Erfolgsrechnung | 24 |
| 10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen | 53 |
| 11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | 54 |
| 12 Investitionsrechnung Finanzvermögen | 59 |
| Anhang zum Budget | |
| 13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens | 63 |
| 14 Finanzkennzahlen | 66 |

Kontakt

Gemeindeverwaltung Regensberg

Untenburg 32

8158 Regensberg

Finanzvorstand: Matthias Reetz

Leiter/in Finanzen: Ilhana Murati

Telefon 044 853 12 00

E-Mail finanzverwaltung@regensberg.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Das Budget für das Jahr 2025 sieht in der Erfolgsrechnung einen Ertragsüberschuss von CHF 69'400.00 vor. Das budgetierte Resultat liegt damit wiederum wesentlich besser als im Vorjahr.

Die Gründe für diese Entwicklung liegen wie im Vorjahr fast ausschliesslich in den fest budgetierbaren, da schon bekannten Grundstückgewinnsteuern. Diese sind gegenüber dem Vorjahr wiederum höher, da der Liegenschaftsmarkt in Regensberg in Bewegung ist und vermehrt Liegenschaften an Dritte veräussert werden. Es zeichnet sich ab, dass der Markt in Bewegung zu bleiben scheint, jedoch ist dies doch fluktuativ auftretende Komponente, die zwar punktuell das Budgetergebnis sehr wesentlich beeinflusst, jedoch mittelfristig keine Einnahmekomponente ist, mit der dauerhaft in diesem Ausmass gerechnet werden darf. Das strukturelle Defizit der Gemeinde liegt nach wie vor in einem hohen Bereich. Das seit mehreren Jahren erstmal wieder auftretende Jahresergebnisses im positiven Bereich kann als Budget zwar befriedigen. Trotzdem würde sich die Gesamtsituation ohne solch hohe Grundstückgewinnsteuern wesentlich düsterer zeigen.

Die Kosten der allgemeinen Verwaltung steigen erneut aufgrund der Anschaffung von Lizenzen für neue Programme. Zudem stiegen die Abschreibungen aufgrund höherer Investitionen. Der Bereich Gesundheit steigt kostenmässig durch mehr Pflegefälle, bei denen die Gemeinde einen Kostenanteil trägt. Die Kosten im Bereich soziale Sicherheit sind durch Kosten für Asylsuchende belastet, da das Kontingent seitens des Kantons erhöht wurde. Im Bereich Umweltschutz und Raumordnung steigen die Abschreibungen und Einlagen. Durch die hohen Darlehen entstehen im Bereich Finanzen und Steuern erhöhte Zinsaufwände.

Die Investitionsrechnung zeigt einen deutlichen Anstieg für die Folgejahre. Dies ist zum einen bedingt durch diverse Leitungsersatzarbeiten, die den Wartungsaufwand in der Zukunft in Grenzen halten sollen. Weiter werden aus der Überschwemmung des Riedbach als Konsequenz Investitionen in die Vorbeugung künftiger Schäden getätigt. Als grösster Einzelposten ist die Sanierung des Reservoirs Kohlägerten geplant.

Der Gemeinderat hat auch dieses Jahr wünschbare Ausgaben aus dem Budget gestrichen, um das Jahresergebnis nicht zu belasten. Einzelne Posten daraus, wie die Felssicherung und eine neue IT-Softwareumgebung werden separat aufgenommen und dem Souverän später spezifisch aufbereitet zur Abnahme vorgelegt.

Regensberg, 12. September 2024

Für den Gemeindevorstand:

Der Finanzvorstand und Gemeindepräsident:

Matthias Reetz

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

| | | | |
|--|---|------------|----------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 3'181'500.00 |
| | Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | Fr. | 2'626'700.00 |
| | Zu deckender Aufwandüberschuss | Fr. | 554'800.00 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 1'419'500.00 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | -1'419'500.00 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | 68'000.00 |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | -68'000.00 |

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

2 Antrag zum Steuerfuss

| | | | |
|--|--|--------------|------------------|
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) | Fr. | 1'522'439.02 | |
| Steuerfuss | | 41% | |
| Erfolgsrechnung | Zu deckender Aufwandüberschuss | Fr. | 554'800.00 |
| | Steuerertrag bei 41% | Fr. | 624'200.00 |
| | Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | Fr. | 69'400.00 |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 41 % (Vorjahr 41 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8158 Regensberg, 16.9.2024
Gemeindevorstand Regensberg


Gemeindepräsident/in
Matthias Reetz


Gemeindeschreiber/in
Nadine Werder

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Regensberg in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 16.9.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|----------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 3'181'500.00 |
| | Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | Fr. | 2'626'700.00 |
| | Zu deckender Aufwandüberschuss | Fr. | 554'800.00 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 1'419'500.00 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | -1'419'500.00 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | 68'000.00 |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | -68'000.00 |

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

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

2 Antrag zum Steuerfuss

| | | | |
|---|--|------------|---------------------|
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) | | Fr. | 1'522'439.02 |
| Steuerfuss | | | 41% |
| Erfolgsrechnung | Zu deckender Aufwandüberschuss | Fr. | 554'800.00 |
| | Steuerertrag bei 41% | Fr. | 624'200.00 |
| | Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | Fr. | 69'400.00 |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

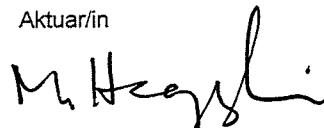
Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 41% (Vorjahr 41%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8158 Regensberg, 23. Oktober 2024
Rechnungsprüfungskommission Regensberg

Präsident/in



Aktuar/in



Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Regensburg am 4.12.2024 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|--|---|------------|---------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 3'181'500.00 |
| | Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | Fr. | 2'626'700.00 |
| | Zu deckender Aufwandüberschuss | Fr. | 554'800.00 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 1'419'500.00 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | 1'419'500.00 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | 68'000.00 |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | -68'000.00 |

2 Beschluss zum Steuerfuss


| | | | |
|--|--|--------------|------------------|
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) | Fr. | 1'522'439.02 | |
| Steuerfuss | | 41% | |
| Erfolgsrechnung | Zu deckender Aufwandüberschuss | Fr. | 554'800.00 |
| | Steuerertrag bei 41% | Fr. | 624'200.00 |
| | Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | Fr. | 69'400.00 |


Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Regensburg für das Jahr 2025 wird auf 41 % (Vorjahr 41 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8158 Regensburg, 4.12.2024

Namens der Gemeindeversammlung


Gemeindepräsident
Matthias Reetz


Gemeindeschreiber/in
Nadine Werder

Budget

| | Budget 2025 | Budget 2024 |
|--|---------------------|---------------------|
| Steuerbedarf | | |
| Gesamtaufwand | 3'181'500 | 2'897'350 |
| Ertrag ohne ordentliche Steuern | 2'626'700 | 2'242'750 |
| Zu deckender Aufwandüberschuss | 554'800 | 654'600 |
| Steuerertrag und Steuerfuss | | |
| Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 % | 1'522'439.02 | 1'509'024.39 |
| Steuerfuss | 41.00% | 41.00% |
| Zusammensetzung Steuerertrag: | | |
| 4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen | 510'000.00 | 506'000.00 |
| 4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen | 107'000.00 | 106'000.00 |
| 4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen | 6'000.00 | 5'500.00 |
| 4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen | 1'200.00 | 1'200.00 |
| Steuerertrag Rechnungsjahr | 624'200.00 | 618'700.00 |
| Steuerertrag Rechnungsjahr | 624'200 | 618'700 |
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung | 69'400 | -35'900 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | |

| Ergebnisse | Budget 2025 | Budget 2024 | Rechnung 2023 |
|--|------------------------|------------------------|--------------------------|
| Erfolgsrechnung | | | |
| Betrieblicher Aufwand | 2'709'650 | 2'458'300 | 2'626'977.09 |
| Betrieblicher Ertrag | 2'283'900 | 1'941'950 | 1'934'486.71 |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -425'750 | -516'350 | -692'490.38 |
| Finanzaufwand | 212'050 | 182'250 | 187'430.13 |
| Finanzertrag | 707'200 | 662'700 | 776'224.67 |
| Ergebnis aus Finanzierung | 495'150 | 480'450 | 588'794.54 |
| Ausserordentlicher Aufwand | 0 | 0 | 0.00 |
| Ausserordentlicher Ertrag | 0 | 0 | 0.00 |
| Ausserordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0.00 |
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | 69'400 | -35'900 | -103'695.84 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | | | |
| Investitionsausgaben | 1'419'500 | 682'000 | 249'820.00 |
| Investitionseinnahmen | 0 | 0 | 51'230.25 |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | -1'419'500 | -682'000 | -198'589.75 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | | | |
| Investitionsausgaben | 68'000 | 85'000 | 175'890.35 |
| Investitionseinnahmen | 0 | 0 | 126'283.35 |
| Ergebnisse | Budget 2025 | Budget 2024 | Rechnung 2023 |

Nettoinvestitionen Finanzvermögen
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)

-68'000

-85'000

-49'607.00

| Finanzierung | Total Gemeindehaushalt Budget | Allgemeiner Haushalt Budget | Eigenwirtschaftsbetriebe Budget |
|--|----------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| + Ertragsüberschuss | 69'400 | 69'400 | - |
| - Aufwandüberschuss | 0 | 0 | - |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen) | - | - | 89'850 |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | - | - | 0 |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 171'300 | 122'200 | 49'100 |
| - Ertrag aus Aufwertungen | 0 | 0 | 0 |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds | 90'950 | 1'100 | 0 |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 7'500 | 7'500 | 0 |
| + Einlagen in das Eigenkapital | 0 | 0 | 0 |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0 | 0 | 0 |
| Selbstfinanzierung | 324'150 | 185'200 | 138'950 |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 1'419'500 | 419'500 | 1'000'000 |
| Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | -1'095'350 | -234'300 | -861'050 |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | 23 | 44 | 14 |

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

Richtwerte*

Finanzierung

Total Gemeindehaushalt
Budget

Allgemeiner Haushalt
Budget

Eigenwirtschaftsbetriebe
Budget

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.

> 100 %
80 - 100 %
50 - 80 %
< 50 %

ideal
gut bis vertretbar
problematisch
ungenügend

| Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe | | Wasserwerk Budget | Abwasserbeseitigung Budget | Abfallwirtschaft Budget |
|---|---|----------------------|-------------------------------|----------------------------|
| + | Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen) | 53'050 | 36'800 | 0 |
| - | Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | 0 | 0 | 0 |
| + | Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 28'500 | 19'000 | 1'600 |
| - | Ertrag aus Aufwertungen | 0 | 0 | 0 |
| + | Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds | 0 | 0 | 0 |
| - | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 0 | 0 | 0 |
| + | Einlagen in das Eigenkapital | 0 | 0 | 0 |
| - | Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0 | 0 | 0 |
| | Selbstfinanzierung | 81'550 | 55'800 | 1'600 |
| - | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 810'000 | 190'000 | 0 |
| | Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | -728'450 | -134'200 | 1'600 |
| | Selbstfinanzierungsgrad (in %) | 10 | 29 | 0 |

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

| | | |
|--------------------------------|---|-----------|
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget | 69'400.00 |
|--------------------------------|---|-----------|

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

| | |
|---|---------------------|
| Finanzvermögen per 31.12.2023 | 9'879'614.12 |
| ./. Fremdkapital per 31.12.2023 | 8'033'621.29 |
| = Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2023 | 1'845'992.83 |

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

| | |
|---|---------------------|
| Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen | 1'845'992.83 |
|---|---------------------|

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 | 122'200.00 |
| 3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr | 18'726.00 |

| | |
|---|-------------------|
| Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld | 140'926.00 |
|---|-------------------|

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

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

| 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Ø |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-----|
| 32% | 35% | 31% | 31% | 28% | 26% | 0% | 0% | % | | 31% |

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

| 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Ø |
|--------|--------|--------|--------|--------|--------|------|------|------|------|------|
| -11.4% | -10.0% | -12.0% | -12.0% | -10.0% | -10.0% | 0% | 0% | | | -11% |

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

| 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Ø |
|--------|--------|--------|-------|--------|-------|------|------|------|------|-----|
| 32.10% | 13.00% | 13.00% | 3.00% | 19.00% | 9.00% | 22% | 35% | | | 24% |

| Gestufferter Erfolgsausweis | | Budget 2025 | Budget 2024 | Rechnung 2023 |
|-----------------------------|---|------------------|------------------|---------------------|
| 30 | Personalaufwand | 627'450 | 626'100 | 508'101.40 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 621'850 | 571'300 | 936'516.69 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 171'300 | 127'000 | 107'984.39 |
| 35 | Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds | 90'950 | 70'200 | 89'857.62 |
| 36 | Transferaufwand | 1'198'100 | 1'063'700 | 984'516.99 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 0 | 0 | 0.00 |
| | Total Betrieblicher Aufwand | 2'709'650 | 2'458'300 | 2'626'977.09 |
| 40 | Fiskalertrag | 1'107'900 | 920'500 | 918'712.48 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 0 | 0 | 750.00 |
| 42 | Entgelte | 385'000 | 328'100 | 365'958.89 |
| 43 | Übrige Erträge | 1'500 | 1'500 | 1'304.55 |
| 45 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 7'500 | 13'800 | 13'731.17 |
| 46 | Transferertrag | 782'000 | 678'050 | 634'029.62 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 0 | 0 | 0.00 |
| | Total Betrieblicher Ertrag | 2'283'900 | 1'941'950 | 1'934'486.71 |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -425'750 | -516'350 | -692'490.38 |
| 34 | Finanzaufwand | 212'050 | 182'250 | 187'430.13 |
| 44 | Finanzertrag | 707'200 | 662'700 | 776'224.67 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 495'150 | 480'450 | 588'794.54 |
| | Operatives Ergebnis | 69'400 | -35'900 | -103'695.84 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 0 | 0 | 0.00 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 0 | 0 | 0.00 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0.00 |
| | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 69'400 | -35'900 | -103'695.84 |
| | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 259'800 | 256'800 | 275'130.00 |
| 49 | Interne Verrechnungen | 259'800 | 256'800 | 275'130.00 |

Gestufter Erfolgsausweis

Budget
2025

Budget
2024

Rechnung
2023

Total Aufwand
Total Ertrag

3'181'500
3'250'900

2'897'350
2'861'450

3'089'537.22
2'985'841.38

| Investitionsrechnung VV, Sachgruppen | | Budget 2025 | Budget 2024 | Rechnung 2023 |
|--|---|------------------|----------------|-------------------|
| 50 | Sachanlagen | 1'172'000 | 562'000 | 39'385.60 |
| 51 | Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter | 0 | 0 | 0.00 |
| 52 | Immaterielle Anlagen | 247'500 | 90'000 | 49'434.40 |
| 54 | Darlehen | 0 | 30'000 | 0.00 |
| 55 | Beteiligungen und Grundkapitalien | 0 | 0 | 161'000.00 |
| 56 | Eigene Investitionsbeiträge | 0 | 0 | 0.00 |
| 57 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | 0 | 0 | 0.00 |
| Total Investitionsausgaben | | 1'419'500 | 682'000 | 249'820.00 |
| 60 | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen | 0 | 0 | 24'356.00 |
| 61 | Rückerstattungen | 0 | 0 | 0.00 |
| 62 | Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen | 0 | 0 | 0.00 |
| 63 | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | 0 | 0 | 13'274.25 |
| 64 | Rückzahlung von Darlehen | 0 | 0 | 0.00 |
| 65 | Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen | 0 | 0 | 13'600.00 |
| 66 | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge | 0 | 0 | 0.00 |
| 67 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | 0 | 0 | 0.00 |
| Total Investitionseinnahmen | | 0 | 0 | 51'230.25 |
| Investitionen Verwaltungsvermögen | | | | |
| Total Investitionsausgaben | | 1'419'500 | 682'000 | 249'820.00 |
| Total Investitionseinnahmen | | 0 | 0 | 51'230.25 |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | | | | |
| Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) | | -1'419'500 | -682'000 | -198'589.75 |

| Investitionsrechnung FV, Sachgruppen | | Budget 2025 | Budget 2024 | Rechnung 2023 |
|--|---|----------------|----------------|-------------------|
| 70 | Investitionen in Sachanlagen | 68'000 | 85'000 | 49'607.00 |
| 72 | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen | 0 | 0 | 0.00 |
| 75 | Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen | 0 | 0 | 24'356.00 |
| 77 | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung | 0 | 0 | 101'927.35 |
| Total Ausgaben | | 68'000 | 85'000 | 175'890.35 |
| 80 | Verkauf von Sachanlagen | 0 | 0 | 126'283.35 |
| 82 | Beiträge Dritter für Sachanlagen | 0 | 0 | 0.00 |
| 85 | Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen | 0 | 0 | 0.00 |
| 87 | Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung | 0 | 0 | 0.00 |
| Total Einnahmen | | 0 | 0 | 126'283.35 |
| Investitionen Finanzvermögen | | | | |
| Total Ausgaben | | 68'000 | 85'000 | 175'890.35 |
| Total Einnahmen | | 0 | 0 | 126'283.35 |
| Nettoinvestitionen Finanzvermögen | | | | |
| Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+) | | -68'000 | -85'000 | -49'607.00 |

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 2024-228 vom 16.9.2024 0.75 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

| Sachbereich | Budget 2025 | Budget 2024 | Differenz | |
|---|-------------|-------------|-------------|--|
| Finanz- und Steuerverwaltung | | | | |
| 1.0210.3118.00 | 13'500.00 | 0.00 | 13'500.00 | Neuanschaffung Gemdat Liegenschaftenbewertung + GSV Grundsteuerprogramm |
| Allgemeine Dienste | | | | |
| 1.0220.3118.00 | 15'000.00 | 8'800.00 | 6'200.00 | Div. Lizenzgebühren |
| 1.0220.3132.00 | 42'000.00 | 35'000.00 | 7'000.00 | Unterstützung Bauamt in baurechtlichen Angelegenheiten |
| 1.0220.3132.01 | 30'000.00 | 5'000.00 | 25'000.00 | Unterstützung allg. Verwaltung durch externes Personal. Weitergabe einzelner Aufträge an Springerbüro. |
| Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime | | | | |
| 1.4125... | 158'000.00 | 108'000.00 | 50'000.00 | Kosten für stationäre Pflegefinanzierung. Grundlage für Budget 2025 ist der Aufwand 2024. |
| Ambulante Krankenpflege | | | | |
| 1.4210... | 0.00 | 105'000.00 | -105'000.00 | Umbuchung der Kosten auf Position 4215 |
| Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex) | | | | |
| 1.4215... | 74'000.00 | 0.00 | 74'000.00 | Kosten für ambulante Pflegefinanzierung. Grundlage für Budget 2025 ist der Aufwand 2024. |
| Prämienverbilligungen | | | | |
| 1.5120.3635.10-4631.00 | 46'100.00 | 35'000.00 | 11'100.00 | KK Prämie Sozialhilfeempfänger + Asylsuchende. Rückerstattung der Kosten durch den Kanton. |

Ergänzungsleistungen AHV

| | | | | |
|----------------|------------|------------|-----------|--|
| 1.5320.3637.21 | 180'000.00 | 160'000.00 | 20'000.00 | Neue Anspruchsberechtigte |
| 1.5320.3637.23 | 29'000.00 | 12'000.00 | 17'000.00 | Krankheits- und Behinderungskosten zur AHV |
| 1.5320.4631.00 | 146'300.00 | 120'000.00 | 26'300.00 | Anteil Staatsbeiträge neu 70% |

Jugendschutz

| | | | | |
|----------------|-----------|-----------|----------|--|
| 1.5440.3631.00 | 48'900.00 | 40'300.00 | 8'600.00 | Kostenbeteiligung an der Fachstelle KJG |
| 1.5440.3632.00 | 30'000.00 | 25'300.00 | 4'700.00 | Kostenbeteiligung an der Fachstelle Jugend und Berufsbeistandschaft. |

Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

| | | | | |
|----------------|------|-----------|------------|----------------------------------|
| 1.5720.3637.34 | 0.00 | 20'000.00 | -20'000.00 | Keine Anspruchsberechtigte Fälle |
|----------------|------|-----------|------------|----------------------------------|

Asylwesen

| | | | | |
|----------------|------------|-----------|-----------|---|
| 1.5730.3637.00 | 111'400.00 | 58'000.00 | 53'400.00 | Integrationsförderung Asylsuchende / S-Status. Erhöhung Kontingent. |
|----------------|------------|-----------|-----------|---|

Gemeindestrassen

| | | | | |
|----------------|-----------|-----------|-----------|---|
| 1.6150.3141.10 | 20'000.00 | 13'000.00 | 7'000.00 | Geschätzte Kosten für den Winterdienst. Grundlage Abschluss 2023. |
| 1.6150.3612.00 | 12'000.00 | 0.00 | 12'000.00 | Unterhalt div. Gemeindestrassen durch den Forstbetrieb Wehntal |

Steuern und Sondersteuern

| | | | | |
|----------------|------------|------------|------------|---|
| 1.9101.4022.00 | 400'000.00 | 220'000.00 | 180'000.00 | Der Ertrag der Grundstückgewinnsteuern basiert auf den Handänderungen und bereits bekannten Fällen. |
|----------------|------------|------------|------------|---|

Zinsen

| | | | | |
|----------------|-----------|-----------|-----------|----------------------------------|
| 1.9610.3401.00 | 60'000.00 | 25'000.00 | 35'000.00 | Zinsen auf Fremdkapital/Darlehen |
|----------------|-----------|-----------|-----------|----------------------------------|

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 803'000 | 194'900 | 727'300 | 190'300 | 942'604.60 | 222'259.30 |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT | 113'100 | 9'300 | 105'200 | 9'800 | 102'749.68 | 12'835.73 |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT | 99'400 | 4'000 | 99'500 | 3'500 | 129'496.09 | 5'170.00 |
| 4 | GESUNDHEIT | 236'700 | | 218'200 | 500 | 229'419.38 | 2'663.50 |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT | 626'600 | 366'000 | 542'300 | 272'450 | 443'781.75 | 183'104.39 |
| 6 | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | 419'800 | 264'500 | 403'900 | 264'900 | 384'443.86 | 263'211.03 |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 389'750 | 334'600 | 334'600 | 286'000 | 341'594.94 | 297'882.33 |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 51'700 | 72'300 | 61'000 | 65'000 | 76'732.89 | 83'382.75 |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 441'450 | 2'005'300 | 405'350 | 1'769'000 | 438'714.03 | 1'915'332.35 |
| Total Aufwand / Ertrag | | 3'181'500 | 3'250'900 | 2'897'350 | 2'861'450 | 3'089'537.22 | 2'985'841.38 |
| Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | | 69'400 | | | 35'900 | | 103'695.84 |
| Total | | 3'250'900 | 3'250'900 | 2'897'350 | 2'897'350 | 3'089'537.22 | 3'089'537.22 |

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 803'000 | 194'900 | 727'300 | 190'300 | 942'604.60 | 222'259.30 |
| | Nettoergebnis | | 608'100 | | 537'000 | | 720'345.30 |
| 0110 | Legislative | 27'800 | | 22'500 | | 25'723.47 | |
| | Nettoergebnis | | 27'800 | | 22'500 | | 25'723.47 |
| 3000.01 | Entschädigungen Behörden und Kommissionen | 4'000 | | 4'000 | | 8'980.00 | |
| 3000.02 | Tag- und Sitzungsgelder | 5'000 | | 3'300 | | 1'380.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 100 | | 100 | | 110.26 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | | | | | 101.46 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers. | | | | | 29.96 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 500 | | 800 | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 6'000 | | 1'000 | | 3'584.06 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter (Bezirksrat) | 1'500 | | 1'600 | | 800.00 | |
| 3130.01 | Allg. Verwaltungskosten | 1'700 | | 1'700 | | 2'430.83 | |
| 3130.02 | Dienstleistungen Dritter Streaming | 1'000 | | 1'000 | | 629.50 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Fachexperten (Revision) | 8'000 | | 9'000 | | 7'677.40 | |
| 0120 | Exekutive | 102'300 | | 108'400 | | 101'932.49 | 225.00 |
| | Nettoergebnis | | 102'300 | | 108'400 | | 101'707.49 |
| 3000.01 | Entschädigungen Behörden und Kommissionen | 30'000 | | 30'000 | | 36'910.00 | |
| 3000.02 | Tag- und Sitzungsgelder | 35'000 | | 40'000 | | 32'600.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 4'900 | | 5'500 | | 5'319.67 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 100 | | 100 | | 74.98 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers. | 100 | | 100 | | 170.49 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder | 2'000 | | 4'000 | | 2'425.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 700 | | 700 | | | |
| 3130.01 | Allg. Verwaltungskosten | | | 100 | | | |
| 3130.02 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 3'000 | | 2'900 | | 2'809.00 | |
| 3130.03 | Dienstleistungen Dritter | 10'000 | | 12'000 | | 5'234.45 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Fachexperten | 10'000 | | 10'000 | | 10'000.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 500 | | 500 | | 776.50 | |

Einzelkonten nach Funktionen

| | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-------------|---|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 6'000 | | 2'500 | | 5'612.40 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 225.00 |
| 0210 | Finanz- und Steuerverwaltung | 170'100 | 75'200 | 154'500 | 74'200 | 176'972.29 | 93'821.75 |
| | Nettoergebnis | | 94'900 | | 80'300 | | 83'150.54 |
| 3000.00 | Tag- und Sitzungsgelder | 1'200 | | 1'500 | | 700.00 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 95'000 | | 95'000 | | 98'046.95 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 7'100 | | 7'100 | | 7'557.53 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 9'400 | | 10'600 | | 9'528.34 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers. | 1'900 | | 900 | | 2'056.88 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 2'000 | | 2'000 | | 485.00 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | | | | | 183.10 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 100 | | 100 | | 100.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 500 | | 300 | | 14.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'500 | | 1'000 | | 337.10 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 400 | | 400 | | | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | 5'500 | | | | | |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen | 13'500 | | | | | |
| 3130.01 | Allgemeine Verwaltungskosten | 2'000 | | 3'000 | | 1'535.73 | |
| 3130.02 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 500 | | 400 | | 559.95 | |
| 3130.03 | Betriebskosten | 800 | | 800 | | 934.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Fachexperten | 15'000 | | 15'000 | | 42'610.20 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 10'000 | | 10'000 | | 9'059.75 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | | | 2'900 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | | | | | 30.80 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 1'900 | | 1'900 | | 1'562.96 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 1'800 | | 1'600 | | 1'670.00 | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 200 | | 200 | | |
| 4260.01 | Rückerstattungen Betriebskosten | | 800 | | 800 | | 384.50 |
| 4260.02 | Übrige Rückerstattungen Dritter | | 3'000 | | | | 23'630.70 |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug | | 18'000 | | 19'500 | | 17'191.00 |
| 4612.01 | Entschädigungen von and. Gemeinden f. Steuerbezug | | 44'000 | | 44'500 | | 42'515.55 |

Einzelkonten nach Funktionen

| | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-------------|---|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4930.00 | Interne Ver- von Betriebs- und Verw.Kosten | | 9'200 | | 9'200 | | 10'100.00 |
| 0220 | Allgemeine Dienste, übrige | 450'200 | 47'600 | 383'100 | 44'600 | 600'976.12 | 55'039.35 |
| | Nettoergebnis | | 402'600 | | 338'500 | | 545'936.77 |
| 3000.00 | Tag- und Sitzungsgelder | 2'000 | | 2'000 | | 450.00 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 192'000 | | 190'000 | | 113'319.90 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 14'200 | | 14'000 | | 8'622.74 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 20'100 | | 18'200 | | 11'603.12 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers. | 2'500 | | 2'400 | | 2'484.27 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 5'000 | | 3'500 | | 970.00 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | | | | | 1'658.65 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 1'600 | | 300 | | 120.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 4'500 | | 4'200 | | 1'747.48 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 5'000 | | 200 | | 5'387.50 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 100 | | 100 | | 88.50 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 5'600 | | 1'500 | | 6'088.58 | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | 2'000 | | 8'200 | | 2'796.60 | |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen | 15'000 | | 8'800 | | 19'693.23 | |
| 3130.01 | Allgemeine Verwaltungskosten | 9'000 | | 9'000 | | 11'196.77 | |
| 3130.02 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 3'000 | | 3'000 | | 1'895.40 | |
| 3130.03 | Nachführen Gemeindearchiv | | | 3'500 | | | |
| 3130.04 | Dienstleistungen Dritter | 5'000 | | 1'500 | | 5'299.55 | |
| 3130.05 | Sicherheitsdienst | 10'000 | | 11'000 | | 6'332.25 | |
| 3130.06 | IT-Support durch Dritte | 15'000 | | | | | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Fachexperten | 42'000 | | 35'000 | | 32'263.25 | |
| 3132.01 | Honorare externe Berater, Fachexperten | 30'000 | | 5'000 | | 293'206.80 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 37'500 | | 37'500 | | 36'029.50 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 4'800 | | 2'000 | | 4'873.05 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | | | | | 160.00 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | | | 3'500 | | | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | | | 5'000 | | 794.30 | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | | | 7'000 | | 23'983.40 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 3'500 | | 6'000 | | 3'816.45 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 100 | | 100 | | 207.95 | |

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------------------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3320.00 | Planmässige Abschreibungen Software | 10'000 | | | | 3'661.80 | |
| 3320.10 | Planmässige Abschreibungen Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte | 2'000 | | | | 2'225.08 | |
| 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | 8'200 | | | | | |
| 3636.00 | Entschädigung an VZGV "egovpartner" | 500 | | 600 | | | |
| 4210.01 | Baubewilligungsgebühren | | 15'000 | | 10'000 | | 10'697.50 |
| 4210.02 | Übrige Gebühren für Amtshandlungen | | 300 | | 300 | | 82.40 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | 3'000 | | 6'319.30 |
| 4270.00 | Bussen | | 15'000 | | 14'000 | | 10'440.15 |
| 4930.00 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verw.kosten | | 17'300 | | 17'300 | | 27'500.00 |
| 0290 | Gemeindehaus Unterburg 32 | 37'700 | | 31'500 | | 30'502.93 | |
| | Nettoergebnis | | 37'700 | | 31'500 | | 30'502.93 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 6'000 | | 3'400 | | 4'215.90 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 400 | | 300 | | 322.90 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpflichtvers. | | | | | 9.60 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 500 | | 500 | | 319.35 | |
| 3111.01 | Anschaffung Maschinen, Geräte und Mobiliar | 2'400 | | 2'000 | | 3'966.20 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 4'500 | | 4'800 | | 3'605.95 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | | | 534.70 | |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 7'000 | | 7'000 | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 2'200 | | 1'000 | | 969.90 | |
| 3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'000 | | 1'000 | | 3'003.35 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 13'300 | | 11'100 | | 11'956.08 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 100 | | 100 | | 195.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 300 | | 300 | | 1'404.00 | |
| 0293 | Zivilschutzanlage (KP/Oberburg) | 4'700 | 46'300 | 12'500 | 46'300 | 5'375.65 | 48'840.00 |
| | Nettoergebnis | 41'600 | | 33'800 | | 43'464.35 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | | | 100 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 2'000 | | 1'700 | | 2'234.20 | |

Einzelkonten nach Funktionen

| | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-------------|--|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 400 | | 400 | | 392.95 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 1'000 | | 9'000 | | 233.50 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 100 | | 100 | | 55.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 300 | | 300 | | 1'560.00 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | 900 | | 900 | | 900.00 | |
| 4470.01 | Mietzinse | | 46'300 | | 46'300 | | 48'840.00 |
| 0294 | Trafostation Unterburg | 200 | 1'900 | 200 | 1'900 | 154.65 | 1'770.00 |
| | Nettoergebnis | 1'700 | | 1'700 | | 1'615.35 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 100 | | 100 | | 128.40 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | | | | | 26.25 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 100 | | 100 | | | |
| 4470.01 | Mietzinse | | 1'900 | | 1'900 | | 1'770.00 |
| 0295 | Allgemeine Verwaltungsliegenschaften | | 3'500 | | 3'500 | | 3'557.70 |
| | Nettoergebnis | 3'500 | | 3'500 | | 3'557.70 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 3'500 | | 3'500 | | 3'557.70 |
| 0296 | Chalet Stalden | 9'800 | 20'400 | 9'400 | 19'800 | 825.90 | 18'843.00 |
| | Nettoergebnis | 10'600 | | 10'400 | | 18'017.10 | |
| 3111.01 | Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | 3'000 | | 3'000 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 400 | | | | 343.90 | |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 5'000 | | 5'000 | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 1'000 | | 1'000 | | | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | | | | | 10.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | | | | 72.00 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | 400 | | 400 | | 400.00 | |
| 4470.01 | Mietzinse | | 20'400 | | 19'800 | | 18'843.00 |

Einzelkonten nach Funktionen

| | | Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Aufwand | Budget 2024 Ertrag | Aufwand | Rechnung 2023 Ertrag |
|-------------|---|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|-------------------|-------------------------|
| 0299 | Kanonenhaus | 200 | | 5'200 | | 141.10 | 162.50 |
| | Nettoergebnis | | 200 | | 5'200 | 21.40 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | | | | | 18.10 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | | | 5'000 | | | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | | | | | 15.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen | 200 | | 200 | | 108.00 | |
| 4470.01 | Mietzinse | | | | | | 162.50 |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT | 113'100 | 9'300 | 105'200 | 9'800 | 102'749.68 | 12'835.73 |
| | Nettoergebnis | | 103'800 | | 95'400 | | 89'913.95 |
| 1110 | Polizei | 6'100 | 300 | 7'200 | 300 | 6'160.00 | 150.00 |
| | Nettoergebnis | | 5'800 | | 6'900 | | 6'010.00 |
| 3000.00 | Entsch. Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Komm. | | | 100 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | 1'000 | | | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 4'600 | | 4'600 | | 4'660.00 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | 1'500 | | 1'500 | | 1'500.00 | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 300 | | 300 | | 150.00 |
| 1200 | Rechtsprechung | 2'900 | | 3'600 | 500 | 3'076.55 | |
| | Nettoergebnis | | 2'900 | | 3'100 | | 3'076.55 |
| 3010.00 | Besoldung Friedensrichter | 2'500 | | 2'900 | | 2'350.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VVKosten | 200 | | 200 | | 179.85 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 200 | | 200 | | 546.70 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | | | 300 | | | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | | | 500 | | |
| 1400 | Allgemeines Rechtswesen | 34'100 | 9'000 | 31'800 | 9'000 | 22'436.25 | 9'685.73 |
| | Nettoergebnis | | 25'100 | | 22'800 | | 12'750.52 |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | | | 900 | | | |
| 3130.02 | Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk | 10'500 | | 8'500 | | 1'261.05 | |
| 3601.01 | Gebühren Migrationsamt | 2'500 | | | | 2'742.50 | |

Einzelkonten nach Funktionen

| | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-------------|--|---------------|--------|---------------|--------|------------------|-----------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3601.02 | Gebühren Passbüro | 1'000 | | | | 868.90 | |
| 3601.03 | Kantonsanteil eUmzugsgebühren | 200 | | | | 75.00 | |
| 3690.01 | Entschädigung an regionales Zivilstandsamt | 2'400 | | 1'900 | | 2'116.30 | |
| 3690.02 | Entschädigung an regionales Betreibungsamt | 1'500 | | 3'500 | | 203.60 | |
| 3690.03 | Entschädigung an KESB | 16'000 | | 17'000 | | 15'168.90 | |
| 4120.00 | Konzessionen | | | | | | 750.00 |
| 4210.01 | Gebühren für Amtshandlungen | | 9'000 | | 9'000 | | 8'935.73 |
| 1500 | Feuerwehr | 53'100 | | 50'100 | | 53'245.82 | |
| | Nettoergebnis | | 53'100 | | 50'100 | | 53'245.82 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 3'500 | | 3'500 | | 3'419.45 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen von Tiefbauten | 100 | | 100 | | 148.27 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 49'000 | | 46'000 | | 49'178.10 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | 500 | | 500 | | 500.00 | |
| 1610 | Militärische Verteidigung | 5'500 | | 3'500 | | 6'680.40 | |
| | Nettoergebnis | | 5'500 | | 3'500 | | 6'680.40 |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 200 | | 200 | | 389.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 700 | | 700 | | 733.75 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 2'000 | | 2'000 | | 2'095.65 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 2'000 | | | | | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 400 | | 400 | | 410.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 100 | | 100 | | 2'952.00 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | 100 | | 100 | | 100.00 | |
| 1620 | Zivilschutz | 11'400 | | 9'000 | | 11'150.66 | 3'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 11'400 | | 9'000 | | 8'150.66 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 5'000 | | 2'500 | | 5'516.10 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 1'000 | | 1'000 | | 1'012.41 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbänden | 5'400 | | 5'500 | | 4'622.15 | |

Einzelkonten nach Funktionen

| | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-------------|--|---------------|--------------|---------------|--------------|-------------------|-----------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4501.00 | Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten | | | | | | 3'000.00 |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT | 99'400 | 4'000 | 99'500 | 3'500 | 129'496.09 | 5'170.00 |
| | Nettoergebnis | | 95'400 | | 96'000 | | 124'326.09 |
| 3290 | Kultur, Übriges | 2'000 | | 2'300 | | 3'831.05 | |
| | Nettoergebnis | | 2'000 | | 2'300 | | 3'831.05 |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | | | 100 | | 79.05 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | | | 200 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 500 | | 500 | | 1'005.00 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 200 | | 200 | | 335.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 1'300 | | 1'300 | | 2'412.00 | |
| 3320 | Massenmedien | 21'500 | | 22'100 | | 29'942.92 | |
| | Nettoergebnis | | 21'500 | | 22'100 | | 29'942.92 |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 8'500 | | 8'500 | | 7'855.65 | |
| 3130.01 | Allg. Verwaltungskosten | 1'000 | | 1'200 | | 992.77 | |
| 3132.00 | Honorare Externe Berater | 12'000 | | 12'400 | | 12'094.50 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | | | | | 9'000.00 | |
| 3410 | Sport | 40'300 | 4'000 | 39'000 | 3'500 | 59'912.27 | 5'170.00 |
| | Nettoergebnis | | 36'300 | | 35'500 | | 54'742.27 |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 1'500 | | 1'500 | | 850.10 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 9'000 | | 8'000 | | 12'913.40 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'000 | | 1'000 | | 1'402.98 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 3'000 | | 3'000 | | 10'940.05 | |
| 3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 200 | | 300 | | | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 6'100 | | 5'700 | | 6'107.24 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | | | | | 700.00 | |

Einzelkonten nach Funktionen

| | | Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Aufwand | Budget 2024 Ertrag | Aufwand | Rechnung 2023 Ertrag |
|-------------|--|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|-------------------|-------------------------|
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 2'500 | | 2'500 | | 3'292.50 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 17'000 | | 17'000 | | 23'706.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 4'000 | | 3'500 | | 5'170.00 |
| 3420 | Freizeit | 35'600 | | 36'100 | | 35'809.85 | |
| | Nettoergebnis | | 35'600 | | 36'100 | | 35'809.85 |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 500 | | 500 | | 567.35 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | 500 | | | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 4'100 | | 4'100 | | 4'212.50 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 31'000 | | 31'000 | | 30'330.00 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | | | | | 700.00 | |
| 4 | GESUNDHEIT | 236'700 | | 218'200 | 500 | 229'419.38 | 2'663.50 |
| | Nettoergebnis | | 236'700 | | 217'700 | | 226'755.88 |
| 4120 | Kranken-, Alters- und Pflegeheime | | | | | 2'863.00 | |
| | Nettoergebnis | | | | | | 2'863.00 |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw | | | | | 2'863.00 | |
| 4125 | Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime | 158'000 | | 108'000 | | 131'549.10 | |
| | Nettoergebnis | | 158'000 | | 108'000 | | 131'549.10 |
| 3635.40 | Beiträge für Leistungen der Langzeitpflege | 48'000 | | 108'000 | | 130'276.40 | |
| 3635.45 | Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege | | | | | 1'272.70 | |
| 3635.46 | Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege | 110'000 | | | | | |

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------------------------|---|---------------|--------|----------------|------------|------------------|-----------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4210 | Ambulante Krankenpflege | | | 105'000 | 500 | 77'742.05 | 2'663.50 |
| | Nettoergebnis | | | | 104'500 | | 75'078.55 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | 5'000 | | | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | | | 100'000 | | 77'742.05 | |
| 4632.00 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden | | | | 500 | | 2'663.50 |
| 4215 | Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex) | 74'000 | | | | 12'872.18 | |
| | Nettoergebnis | | 74'000 | | | | 12'872.18 |
| 3635.50 | Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege | 50'000 | | | | | |
| 3635.56 | Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spit) | 24'000 | | | | 12'872.18 | |
| 4310 | Alkohol- und Drogenprävention | 1'500 | | 1'500 | | 1'165.00 | |
| | Nettoergebnis | | 1'500 | | 1'500 | | 1'165.00 |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 1'500 | | 1'500 | | 1'165.00 | |
| 4340 | Lebensmittelkontrolle | | | 100 | | | |
| | Nettoergebnis | | | | 100 | | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | | | 100 | | | |
| 4900 | Gesundheitswesen, übriges | 3'200 | | 3'600 | | 3'228.05 | |
| | Nettoergebnis | | 3'200 | | 3'600 | | 3'228.05 |
| 3000.02 | Tag- und Sitzungsgelder | | | 100 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'800 | | 3'000 | | 1'864.00 | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate Ärztefonds | 900 | | | | 864.05 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | 500 | | 500 | | 500.00 | |

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------------------------|--|----------------|---------------------------|----------------|---------------------------|-------------------|---------------------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis | 626'600 | 366'000 260'600 | 542'300 | 272'450 269'850 | 443'781.75 | 183'104.39 260'677.36 |
| 5120 | Prämienverbilligungen Nettoergebnis | 46'100 | 46'100 | 35'000 | 35'000 | 28'471.50 | 27'166.50 1'305.00 |
| 3635.10 | Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger | 46'100 | | 35'000 | | 28'471.50 | |
| 4631.00 | Staatsbeiträge | | 46'100 | | 35'000 | | 26'370.15 |
| 4637.10 | Rückerstattete Prämien; IPV, RDP, nachträgliche Ertr. | | | | | | 796.35 |
| 5220 | Ergänzungsleistungen IV Nettoergebnis | 62'400 | 43'400 19'000 | 58'400 | 40'600 17'800 | 32'947.75 | 16'362.54 16'585.21 |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 400 | | 400 | | | |
| 3637.20 | Ergänzungsleistungen zur IV | 55'000 | | 50'000 | | 30'139.00 | |
| 3637.22 | EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV) | 7'000 | | 8'000 | | 2'808.75 | |
| 4631.00 | Staatsbeiträge | | 43'400 | | 40'600 | | 16'362.54 |
| 5310 | Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Nettoergebnis | 3'600 | 2'000 1'600 | 4'100 | 1'900 2'200 | 2'011.55 | 1'982.80 28.75 |
| 3633.00 | Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen | 600 | | 1'100 | | 11.55 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | 3'000 | | 3'000 | | 2'000.00 | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 2'000 | | 1'900 | | 1'982.80 |
| 5320 | Ergänzungsleistungen AHV Nettoergebnis | 209'400 | 146'300 63'100 | 172'400 | 120'000 52'400 | 105'914.80 | 68'368.24 37'546.56 |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 400 | | 400 | | | |
| 3637.21 | Ergänzungsleistungen zur AHV | 180'000 | | 160'000 | | 100'053.00 | |
| 3637.23 | EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV) | 29'000 | | 12'000 | | 5'861.80 | |
| 4631.00 | Staatsbeiträge | | 146'300 | | 120'000 | | 68'358.24 |

Einzelkonten nach Funktionen

| | | Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Aufwand | Budget 2024 Ertrag | Aufwand | Rechnung 2023 Ertrag |
|-------------|--|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|------------------|-------------------------|
| 4637.20 | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen) | | | | | | 10.00 |
| 5430 | Alimentenbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis | 5'000 | | 3'500 | | 5'290.85 | 310.00 |
| | | | 5'000 | | 3'500 | | 4'980.85 |
| 3637.00 | Alimentenbevorschussungen | 5'000 | | 3'500 | | 5'290.85 | |
| 4637.00 | Alimentenrückerstattungen | | | | | | 310.00 |
| 5440 | Jugendschutz Nettoergebnis | 89'200 | | 75'900 | | 93'191.15 | 3'970.00 |
| | | | 89'200 | | 72'900 | | 89'221.15 |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 10'000 | | 10'000 | | | |
| 3631.00 | Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung) KJG | 48'900 | | 40'300 | | 63'548.75 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 30'000 | | 25'300 | | 29'357.40 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 300 | | 300 | | 285.00 | |
| 4637.00 | Rückerstattung Jugendschutz | | | | 3'000 | | 3'970.00 |
| 5451 | Kindertagesstätten und Kinderhorte Nettoergebnis | 1'500 | | 1'500 | | 1'904.40 | 1'904.40 |
| | | | 1'500 | | 1'500 | | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 1'500 | | 1'500 | | 1'904.40 | |
| 5710 | Beihilfen/Zuschüsse Nettoergebnis | 16'000 | | 16'000 | | 11'958.00 | 6'851.76 |
| | | | 11'200 | | 4'800 | | 5'106.24 |
| 3637.24 | Beihilfen | 10'000 | | 10'000 | | 7'272.00 | |
| 3637.25 | Kantonalrechtliche Zuschüsse | 6'000 | | 6'000 | | 4'686.00 | |
| 4631.00 | Staatsbeiträge | | 11'200 | | 11'200 | | 6'851.76 |

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 5720 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe | 25'000 | 1'700 | 53'000 | 3'750 | 57'822.45 | 12'848.40 |
| | Nettoergebnis | | 23'300 | | 49'250 | | 44'974.05 |
| 3637.30 | SHE CH-Staatsangehörige ohne Kostenersatz | 25'000 | | 33'000 | | 40'452.15 | |
| 3637.34 | SHE ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz | | | 20'000 | | 17'370.30 | |
| 4631.00 | Staatsbeiträge | | 1'000 | | 1'800 | | 1'874.25 |
| 4637.30 | Rückerst. Dritter CH Staatsangeh. ohne Kostenersatz | | 700 | | 1'200 | | 10'974.15 |
| 4637.34 | Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz | | | | 750 | | |
| 5730 | Asylwesen | 127'400 | 115'000 | 73'500 | 56'700 | 69'343.55 | 44'970.80 |
| | Nettoergebnis | | 12'400 | | 16'800 | | 24'372.75 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | 15'000 | | 5'481.70 | |
| 3130.02 | Dienstleistungen Dritter für Integrationsmassnahmen | 16'000 | | 500 | | 11'600.00 | |
| 3637.00 | Beiträge an Asylbewerber | 111'400 | | 58'000 | | 50'261.85 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | | | | | 2'000.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen/Kostenbetlg. Dritter | | | | | | 18.05 |
| 4631.00 | Beiträge des Kantons | | 115'000 | | 56'700 | | 44'952.75 |
| 5790 | Fürsorge, Übriges | 41'000 | 300 | 49'000 | 300 | 34'925.75 | 273.35 |
| | Nettoergebnis | | 40'700 | | 48'700 | | 34'652.40 |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | | | | | 11.15 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 35'000 | | 43'000 | | 28'914.60 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | 6'000 | | 6'000 | | 6'000.00 | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 300 | | 300 | | 273.35 |
| 6 | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | 419'800 | 264'500 | 403'900 | 264'900 | 384'443.86 | 263'211.03 |
| | Nettoergebnis | | 155'300 | | 139'000 | | 121'232.83 |

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 6130 | Kantonsstrassen, übrige | 30'000 | 30'000 | 30'000 | 30'000 | 14'161.35 | 27'559.65 |
| | Nettoergebnis | | | | | 13'398.30 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 30'000 | | 30'000 | | 14'161.35 | |
| 4611.00 | Rückerstattungen des Kantons | | 30'000 | | 30'000 | | 27'559.65 |
| 6150 | Gemeindestrassen | 322'600 | 234'500 | 308'600 | 234'900 | 302'384.76 | 235'651.38 |
| | Nettoergebnis | | 88'100 | | 73'700 | | 66'733.38 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 146'000 | | 146'000 | | 118'471.15 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 10'000 | | 11'000 | | 9'319.80 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 20'000 | | 21'100 | | 16'812.15 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpflichtvers. | 2'000 | | 1'500 | | 2'094.85 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 1'000 | | 1'000 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 600 | | 700 | | 619.05 | |
| 3101.10 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 8'000 | | 10'000 | | 7'677.30 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 100 | | 100 | | | |
| 3111.10 | Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 6'000 | | 4'000 | | 6'573.70 | |
| 3111.20 | Anschaffung Werkzeug und Werkgeschirr | 500 | | 800 | | 273.35 | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | 2'500 | | | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung von Liegenschaften VV | 1'200 | | 800 | | 1'122.45 | |
| 3120.02 | Strom für Strassenbeleuchtungen | 2'200 | | 1'400 | | 2'116.40 | |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | 8'000 | | 6'000 | | 7'977.30 | |
| 3132.00 | Honorare externes Fachpersonal | | | | | 30'251.15 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 3'800 | | 3'500 | | 3'807.70 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 600 | | 600 | | 561.50 | |
| 3141.10 | Winterdienst | 20'000 | | 13'000 | | 20'184.05 | |
| 3141.20 | Strassenreinigung | 3'400 | | 3'400 | | 3'255.25 | |
| 3141.30 | Strassenbel. und Strassensignale | 1'500 | | 3'000 | | | |
| 3141.40 | Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung | 1'000 | | 1'000 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 6'500 | | 5'000 | | 6'566.55 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 6'000 | | 6'600 | | 6'021.25 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 100 | | 200 | | | |
| 3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV | 42'000 | | 50'300 | | 40'689.44 | |

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 17'300 | | 17'300 | | 17'248.73 | |
| 3320.90 | Ordentl. Abschreibungen Immaterielle Ausg. Allg. HH | 300 | | 300 | | 341.64 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 12'000 | | | | | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | | | | | 400.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 11'000 | | 12'000 | | 11'948.95 |
| 4611.00 | Rückerstattungen des Kantons | | 1'500 | | 1'400 | | 1'632.98 |
| 4631.00 | Staatsbeiträge | | 69'000 | | 68'500 | | 68'415.10 |
| 4900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | | 15'400 | | 15'400 | | 16'845.00 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 137'600 | | 137'600 | | 136'809.35 |
| 6190 | Magazin Schneggi | 5'200 | | 5'400 | | 6'420.75 | |
| | Nettoergebnis | | 5'200 | | 5'400 | | 6'420.75 |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | | | 100 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 5'000 | | 5'000 | | 5'887.30 | |
| 3130.01 | Dienstleistungen Dritter | | | | | 39.10 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 200 | | 300 | | 214.65 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | | | | | 279.70 | |
| 6210 | Öffentliche Verkehrsinfrastruktur | 15'000 | | 14'900 | | 14'534.00 | |
| | Nettoergebnis | | 15'000 | | 14'900 | | 14'534.00 |
| 3634.00 | Beiträge an BIF | 15'000 | | 14'900 | | 14'534.00 | |
| 6220 | Regional- und Agglomerationsverkehr | 47'000 | | 45'000 | | 46'943.00 | |
| | Nettoergebnis | | 47'000 | | 45'000 | | 46'943.00 |
| 3634.01 | Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV) | 47'000 | | 45'000 | | 46'943.00 | |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 389'750 | 334'600 | 334'600 | 286'000 | 341'594.94 | 297'882.33 |
| | Nettoergebnis | | 55'150 | | 48'600 | | 43'712.61 |

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 7100 | Wasserversorgung (allgemein) | 10'200 | | 10'300 | | 9'735.00 | |
| | Nettoergebnis | | 10'200 | | 10'300 | | 9'735.00 |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 6'000 | | 7'800 | | 6'188.50 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 1'700 | | | | | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 500 | | 500 | | 432.50 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 2'000 | | 2'000 | | 3'114.00 | |
| 7101 | Wasserwerk (Gemeindebetrieb) | 142'700 | 142'700 | 113'400 | 113'400 | 117'726.11 | 117'726.11 |
| 3000.02 | Tag- und Sitzungsgelder | 200 | | 200 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 450 | | 400 | | 441.55 | |
| 3101.02 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 1'600 | | 600 | | 1'647.70 | |
| 3111.01 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 2'000 | | 500 | | | |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen | | | 2'000 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 1'200 | | 1'100 | | 1'171.45 | |
| 3120.01 | Energie Pumpanlagen | 4'500 | | 4'300 | | 4'736.65 | |
| 3120.02 | Übrige Ver- und Entsorgung | 1'200 | | 1'000 | | 1'247.90 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 8'000 | | 6'200 | | 8'097.40 | |
| 3130.02 | Vermessung des Leitungskatasters | 200 | | 2'000 | | 127.45 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 100 | | 100 | | 76.40 | |
| 3143.01 | Unterhalt Reservoire, Pumpstationen, Quellfassungen | 5'000 | | 3'100 | | 5'834.40 | |
| 3143.02 | Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten | 6'000 | | 9'000 | | 5'733.15 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 2'200 | | | | 2'099.89 | |
| 3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'000 | | 1'000 | | | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 15'000 | | 19'100 | | 8'516.59 | |
| 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anl. | 13'500 | | 6'600 | | 8'598.20 | |
| 3510.00 | Einlage in Spezialfinanzierungen im EK | 53'050 | | 28'700 | | 48'340.88 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 2'500 | | 2'500 | | 1'945.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 20'000 | | 20'000 | | 14'004.00 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | 2'000 | | 2'000 | | 2'000.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen | 3'000 | | 3'000 | | 3'107.50 | |

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------------------------|--|----------------|----------------|---------------|---------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4240.01 | Wasserabgabe an Private | | 60'000 | | 48'000 | | 52'332.81 |
| 4240.02 | Wasserabgabe an Industrie und Gewerbe | | 8'000 | | 10'500 | | 6'527.00 |
| 4240.04 | Wasserabgabe an öffentliche Bauten und Einrichtungen | | 7'500 | | 7'700 | | 5'760.60 |
| 4240.06 | Erlös Grundgebühren | | 62'000 | | 42'000 | | 47'824.05 |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 2'400 | | 2'400 | | 2'448.00 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen | | 2'800 | | 2'800 | | 2'833.65 |
| 7200 | Abwasserbeseitigung (allgemein) | 4'600 | | 4'900 | | 5'300.50 | |
| | Nettoergebnis | | 4'600 | | 4'900 | | 5'300.50 |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 1'500 | | 300 | | 1'506.75 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 200 | | 200 | | 209.35 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 1'000 | | 2'500 | | 837.40 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 200 | | 200 | | 335.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 1'700 | | 1'700 | | 2'412.00 | |
| 7201 | Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) | 116'300 | 116'300 | 97'800 | 97'800 | 107'088.70 | 107'088.70 |
| 3000.02 | Tag- und Sitzungsgelder | 100 | | 100 | | | |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen | 300 | | 500 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 1'000 | | 1'500 | | 826.50 | |
| 3130.01 | Allgemeine Verwaltungskosten | 200 | | 200 | | 111.42 | |
| 3130.02 | Vermessung des Leitungskatasters | 5'000 | | 1'500 | | 5'090.65 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 1'500 | | 4'200 | | | |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 15'000 | | 10'000 | | 16'997.40 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | | | | | 1'083.50 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 5'000 | | 300 | | -50.26 | |
| 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen | 14'000 | | 4'000 | | 2'000.00 | |
| 3510.00 | Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK | 36'800 | | 40'400 | | 40'665.34 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an andere Gemeinden | 34'000 | | 31'700 | | 30'238.50 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 300 | | 300 | | 640.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 2'000 | | 2'000 | | 4'608.00 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | 1'000 | | 1'000 | | 1'000.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen | 100 | | 100 | | 3'877.65 | |

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4240.01 | Benützungsgebühren | | 48'500 | | 48'000 | | 52'285.50 |
| 4240.02 | Erträge aus Dienstleistungen | | | | 3'000 | | |
| 4240.06 | Erlös Grundgebühren | | 60'000 | | 42'000 | | 47'056.80 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen | | 4'800 | | 4'800 | | 4'741.60 |
| 4980.00 | Interne Übertragungen | | 3'000 | | | | 3'004.80 |
| 7300 | Abfallwirtschaft (allgemein) | 1'600 | 500 | 2'100 | 500 | 1'598.80 | |
| | Nettoergebnis | | 1'100 | | 1'600 | | 1'598.80 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'600 | | 2'100 | | 1'598.80 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 500 | | 500 | | |
| 7301 | Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb) | 75'100 | 75'100 | 74'200 | 74'200 | 73'067.52 | 73'067.52 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder | 100 | | 200 | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 300 | | 500 | | 295.75 | |
| 3130.01 | Allg. Verwaltungskosten | 100 | | 200 | | | |
| 3130.02 | Abfuhrkosten Kehricht | 24'500 | | 24'500 | | 24'182.80 | |
| 3130.03 | Verbrennungskosten Kehricht | 15'500 | | 15'500 | | 15'162.40 | |
| 3130.04 | Grünabfuhr | 3'800 | | 4'500 | | 3'628.65 | |
| 3130.05 | Entsorgungskosten Wertstoffe | 10'000 | | 8'000 | | 10'491.10 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 100 | | 100 | | 38.40 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 1'600 | | 1'600 | | 1'579.52 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 2'000 | | 2'000 | | 1'907.50 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 15'000 | | 15'000 | | 13'734.00 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | 2'000 | | 2'000 | | 2'000.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen | 100 | | 100 | | 47.40 | |
| 4240.01 | Kehrichtabfuhrgebühren IGKSG | | 15'000 | | 14'500 | | 15'173.65 |
| 4240.02 | Grundgebühren | | 38'000 | | 30'000 | | 29'378.10 |
| 4240.03 | Erträge Kehricht | | 12'000 | | 13'000 | | 11'963.90 |
| 4240.04 | Erträge Grünabfuhr | | 3'000 | | 3'500 | | 2'960.50 |
| 4240.05 | Erträge Wertstoffe | | 4'000 | | 3'800 | | 4'339.95 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 80.00 |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | 2'400 | | 2'400 | | 2'400.00 |
| 4510.00 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK | | | | 6'300 | | 6'129.17 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen | | 700 | | 700 | | 642.25 |

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------------------------|--|---------------|--------|---------------|------------|------------------|-----------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 7410 | Gewässerverbauungen | 10'000 | | 6'700 | | 3'247.81 | |
| | Nettoergebnis | | 10'000 | | 6'700 | | 3'247.81 |
| 3142.00 | Unterhalt Wasserbau | 2'500 | | 2'500 | | | |
| 3300.20 | Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV | 7'500 | | 4'200 | | 3'247.81 | |
| 7710 | Friedhof und Bestattung | 18'300 | | 16'300 | 100 | 20'034.35 | |
| | Nettoergebnis | | 18'300 | | 16'200 | | 20'034.35 |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 1'300 | | 1'200 | | 1'376.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 500 | | 2'200 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 200 | | 100 | | 189.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 8'000 | | 4'000 | | 8'061.10 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 500 | | 1'000 | | | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 100 | | 100 | | 117.25 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 1'000 | | 1'000 | | 1'255.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 6'700 | | 6'700 | | 9'036.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | 100 | | |
| 7790 | Umweltschutz, Übriges | | | 3'000 | | | |
| | Nettoergebnis | | | | 3'000 | | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | | | 3'000 | | | |
| 7900 | Raumordnung | 10'950 | | 5'900 | | 3'796.15 | |
| | Nettoergebnis | | 10'950 | | 5'900 | | 3'796.15 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder | | | 100 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 150 | | | | 183.00 | |
| 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immat. Anlagen | 10'000 | | 5'000 | | | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 800 | | 800 | | 743.15 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | | | | | 350.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | | | | 2'520.00 | |

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 51'700 | 72'300 | 61'000 | 65'000 | 76'732.89 | 83'382.75 |
| | Nettoergebnis | 20'600 | | 4'000 | | 6'649.86 | |
| 8140 | Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen | 1'100 | | 1'100 | | 1'000.00 | |
| | Pflanzen | | | | | | |
| | Nettoergebnis | | 1'100 | | 1'100 | | 1'000.00 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder | 100 | | 100 | | | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 1'000 | | 1'000 | | 1'000.00 | |
| 8200 | Forstwirtschaft, Hauptbetrieb | 44'500 | 8'000 | 53'800 | 9'000 | 69'387.28 | 21'087.00 |
| | Nettoergebnis | | 36'500 | | 44'800 | | 48'300.28 |
| 3000.02 | Tag- und Sitzungsgelder | | | 200 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 1'000 | | | | 2'768.45 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 100 | | 200 | | 11'840.75 | |
| 3130.02 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 700 | | 700 | | 696.95 | |
| 3141.00 | Unterhalt Strassen/Verkehrswege | | | 12'000 | | 12'393.45 | |
| 3145.00 | Unterhalt Wald | | | | | 15'370.00 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 2'400 | | 2'400 | | 2'400.00 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 300 | | | | 272.68 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 40'000 | | | | 23'645.00 | |
| 3612.01 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | | | 12'500 | | | |
| 3612.02 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | | | 2'400 | | | |
| 3632.01 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | | | 15'600 | | | |
| 3632.02 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | | | 7'800 | | | |
| 4260.05 | Übrige Rückerstattungen Dritter | | 2'000 | | 2'000 | | 6'316.05 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 5'000 | | 5'000 | | 14'770.95 |
| 4631.00 | Staatsbeiträge | | 1'000 | | 2'000 | | |

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------------------------|---|--------------|---------------|--------------|---------------|-----------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 8205 | Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen | 300 | | 300 | | 311.91 | |
| | Nettoergebnis | | 300 | | 300 | | 311.91 |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 300 | | 300 | | 311.91 | |
| 8300 | Jagd und Fischerei | 3'600 | 4'000 | 3'600 | 4'000 | 3'636.70 | 4'032.60 |
| | Nettoergebnis | 400 | | 400 | | 395.90 | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 3'100 | | 3'100 | | 3'125.60 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 500 | | 500 | | 511.10 | |
| 4601.10 | Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen | | 4'000 | | 4'000 | | 4'032.60 |
| 8400 | Tourismus | 2'200 | 1'500 | 2'200 | 1'500 | 2'397.00 | 1'304.55 |
| | Nettoergebnis | | 700 | | 700 | | 1'092.45 |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 400 | | 400 | | 481.25 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'000 | | 1'000 | | 1'109.95 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 600 | | 600 | | 605.80 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | 200 | | 200 | | 200.00 | |
| 4390.00 | Übriger Ertrag | | 1'500 | | 1'500 | | 1'304.55 |
| 8600 | Banken und Versicherungen | | 49'300 | | 40'500 | | 47'265.60 |
| | Nettoergebnis | 49'300 | | 40'500 | | 47'265.60 | |
| 4604.00 | Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen | | 49'300 | | 40'500 | | 47'265.60 |
| 8710 | Elektrizität (allgemein) | | 9'500 | | 10'000 | | 9'693.00 |
| | Nettoergebnis | 9'500 | | 10'000 | | 9'693.00 | |
| 4604.00 | Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen | | 9'500 | | 10'000 | | 9'693.00 |

Einzelkonten nach Funktionen

| | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-------------|---|----------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 510'850 | 2'005'300 | 405'350 | 1'804'900 | 438'714.03 | 2'019'028.19 |
| | Nettoergebnis | 1'494'450 | | 1'399'550 | | 1'580'314.16 | |
| 9100 | Allgemeine Gemeindesteuern | 200 | 704'400 | 200 | 696'900 | 2'546.15 | 667'835.93 |
| | Nettoergebnis | 704'200 | | 696'700 | | 665'289.78 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 200 | | 200 | | 2'546.15 | |
| 4000.00 | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | | 510'000 | | 506'000 | | 493'959.80 |
| 4000.10 | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | | 58'000 | | 55'000 | | 36'664.85 |
| 4000.20 | Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen | | 1'000 | | 1'000 | | 47.60 |
| 4000.40 | Aktive STAUSS Einkommenssteuern nat. Personen | | 1'000 | | 500 | | |
| 4000.50 | Passive STAUSS Einkommenssteuern nat. Personen (-) | | -18'500 | | -18'000 | | -36'910.10 |
| 4000.60 | Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen (-) | | -500 | | -500 | | -362.85 |
| 4001.00 | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | | 107'000 | | 106'000 | | 105'399.95 |
| 4001.10 | Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | | 3'200 | | 3'500 | | 8'750.75 |
| 4001.20 | Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen | | 1'000 | | | | 115.19 |
| 4001.40 | Aktive STAUSS Vermögenssteuern nat. Personen | | | | -500 | | |
| 4001.50 | Passive STAUSS Vermögenssteuern nat. Personen (-) | | -500 | | -500 | | -674.65 |
| 4002.00 | Quellensteuern natürliche Personen | | 23'000 | | 25'000 | | 31'231.49 |
| 4008.00 | Personalsteuern | | 8'600 | | 8'600 | | 9'422.65 |
| 4010.00 | Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr | | 6'000 | | 5'500 | | 5'948.70 |
| 4010.10 | Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre | | 2'600 | | 2'800 | | 12'056.80 |
| 4010.40 | Aktive STAUSS Gewinnsteuern juristische Personen | | 1'000 | | 1'000 | | 1'115.85 |
| 4011.00 | Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr | | 1'200 | | 1'200 | | 1'181.20 |
| 4011.10 | Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre | | 200 | | 200 | | -277.90 |
| 4011.40 | Aktive STAUSS Kapitalsteuern juristische Personen | | 100 | | 100 | | 166.60 |

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9101 | Sondersteuern | 800 | 403'500 | 600 | 223'600 | 795.00 | 250'876.55 |
| | Nettoergebnis | 402'700 | | 223'000 | | 250'081.55 | |
| 3611.00 | Kantonsanteil an den Hundesteuern | 800 | | 600 | | 795.00 | |
| 4022.00 | Grundstückgewinnsteuern | | 400'000 | | 220'000 | | 247'586.55 |
| 4033.00 | Hundesteuern | | 3'500 | | 3'600 | | 3'290.00 |
| 9300 | Finanz- und Lastenausgleich | 114'800 | 182'000 | 111'600 | 177'000 | 134'313.00 | 212'531.00 |
| | Nettoergebnis | 67'200 | | 65'400 | | 78'218.00 | |
| 3632.10 | Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden | 114'800 | | 111'600 | | 134'313.00 | |
| 4621.50 | Ressourcenausgleichsbeiträge | | 182'000 | | 177'000 | | 212'531.00 |
| 9610 | Zinsen | 74'700 | 72'400 | 38'000 | 69'200 | 66'104.42 | 76'641.52 |
| | Nettoergebnis | | 2'300 | 31'200 | | 10'537.10 | |
| 3181.01 | Abschr. und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern | | | | | 98.29 | |
| 3400.00 | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten | 1'500 | | 1'900 | | 1'433.25 | |
| 3401.00 | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten | 60'000 | | 25'000 | | 51'674.48 | |
| 3409.00 | Übrige Passivzinsen | | | 900 | | | |
| 3499.10 | Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern | 800 | | 800 | | 824.70 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen | 9'400 | | 9'400 | | 9'068.90 | |
| 3980.00 | Interne Übertragungen | 3'000 | | | | 3'004.80 | |
| 4401.02 | Zinsen auf Kontokorrenten | | | | | | 64.10 |
| 4401.10 | Zinsen auf ordentlichen Steuern | | 1'500 | | 1'300 | | 1'770.67 |
| 4450.00 | Erträge aus Darlehen VV | | 3'000 | | | | 3'004.80 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen | | 67'900 | | 67'900 | | 71'801.95 |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 4'300 | 106'000 | 4'100 | 80'000 | 6'578.15 | 114'333.45 |
| | Nettoergebnis | 101'700 | | 75'900 | | 107'755.30 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | | | 100 | | | |
| 3431.00 | Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte | 300 | | 2'000 | | 2'649.40 | |
| 3431.30 | Unterhalt Mobilien | | | | | 1'053.30 | |
| 3439.40 | Dienstleistungen Dritter | 2'000 | | | | 836.85 | |

Einzelkonten nach Funktionen

| | | Aufwand | Budget 2025 Ertrag | Aufwand | Budget 2024 Ertrag | Aufwand | Rechnung 2023 Ertrag |
|-------------|--|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|------------------|-------------------------|
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen | 2'000 | | 2'000 | | 2'038.60 | |
| 4430.01 | Mietzinse | | | | 200 | | 80.00 |
| 4430.03 | Pachtzinsen | | 5'000 | | 4'800 | | 6'313.00 |
| 4432.01 | Parkplatzgebühren: Parkkarten | | 31'000 | | 30'000 | | 31'448.00 |
| 4432.02 | Parkplatzgebühren: Parkuhr | | 70'000 | | 45'000 | | 76'492.45 |
| 9631 | Haus im Chratz 1 | 39'400 | 72'200 | 36'900 | 70'600 | 32'160.57 | 68'482.80 |
| | Nettoergebnis | 32'800 | | 33'700 | | 36'322.23 | |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 8'000 | | 8'000 | | | |
| 3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 4'100 | | 7'000 | | 6'143.50 | |
| 3431.00 | Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte | 6'000 | | 3'600 | | 7'365.00 | |
| 3431.20 | Anschaffung Mobilien | 3'000 | | | | | |
| 3439.10 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV | 6'000 | | 6'000 | | 6'382.62 | |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämien | 1'300 | | 1'300 | | 1'301.70 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 100 | | 100 | | 72.50 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 500 | | 500 | | 522.00 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | 1'200 | | 1'200 | | 1'200.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen | 9'200 | | 9'200 | | 9'173.25 | |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 64'300 | | 62'700 | | 60'119.00 |
| 4439.00 | Rückerstattungen Raumnebenkosten | | 7'900 | | 7'900 | | 8'363.80 |
| 9632 | Haus im Chratz 2 | 47'000 | 95'900 | 46'100 | 92'400 | 40'623.28 | 87'040.00 |
| | Nettoergebnis | 48'900 | | 46'300 | | 46'416.72 | |
| 3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 14'100 | | 13'500 | | 10'183.50 | |
| 3431.00 | Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte | 3'500 | | 3'200 | | 4'676.70 | |
| 3431.20 | Anschaffung Mobilien | 3'000 | | 3'000 | | | |
| 3439.10 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV | 8'000 | | 8'000 | | 7'742.68 | |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämien | 1'500 | | 1'500 | | 1'540.15 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 300 | | 300 | | 237.50 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 2'100 | | 2'100 | | 1'710.00 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | 1'500 | | 1'500 | | 1'500.00 | |

Einzelkonten nach Funktionen

| | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-------------|--|---------------|----------------|---------------|----------------|------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen | 13'000 | | 13'000 | | 13'032.75 | |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 85'900 | | 82'400 | | 77'330.00 |
| 4439.00 | Rückerstattungen Raumnebenkosten | | 10'000 | | 10'000 | | 9'710.00 |
| 9633 | Haus Im Chratz 21 | 23'800 | 47'200 | 24'700 | 45'900 | 22'675.40 | 43'791.70 |
| | Nettoergebnis | 23'400 | | 21'200 | | 21'116.30 | |
| 3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 5'000 | | 5'900 | | 4'954.10 | |
| 3431.00 | Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte | 2'500 | | 2'500 | | 3'362.25 | |
| 3431.20 | Anschaffung Mobilien | 3'000 | | 3'000 | | | |
| 3439.10 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV | 6'500 | | 6'500 | | 7'650.70 | |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämien | 600 | | 600 | | 605.35 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 100 | | 100 | | 45.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 300 | | 300 | | 324.00 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | 800 | | 800 | | 700.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen | 5'000 | | 5'000 | | 5'034.00 | |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 40'600 | | 39'300 | | 36'980.00 |
| 4439.00 | Rückerstattungen Raumnebenkosten | | 6'600 | | 6'600 | | 6'811.70 |
| 9634 | Haus Bannstrasse 2 & 4 | 71'400 | 170'000 | 70'400 | 164'500 | 54'939.05 | 156'177.45 |
| | Nettoergebnis | 98'600 | | 94'100 | | 101'238.40 | |
| 3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 14'000 | | 13'000 | | 5'249.05 | |
| 3431.00 | Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte | 4'000 | | 4'000 | | 6'493.30 | |
| 3431.20 | Anschaffung Mobilien | 8'000 | | 8'000 | | | |
| 3439.10 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV | 18'000 | | 18'000 | | 17'341.00 | |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämien | 2'000 | | 2'000 | | 2'019.20 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 600 | | 600 | | 465.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 5'000 | | 5'000 | | 3'348.00 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | 2'500 | | 2'500 | | 2'700.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen | 17'300 | | 17'300 | | 17'323.50 | |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 145'600 | | 140'100 | | 135'382.00 |
| 4439.00 | Rückerstattungen Raumnebenkosten | | 24'400 | | 24'400 | | 20'795.45 |

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9635 | Haus Bannstrasse 17 | 30'350 | 67'100 | 31'350 | 65'800 | 36'606.20 | 57'163.85 |
| | Nettoergebnis | 36'750 | | 34'450 | | 20'557.65 | |
| 3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 7'000 | | 8'000 | | 4'953.65 | |
| 3431.00 | Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte | 3'000 | | 3'000 | | 11'727.25 | |
| 3431.20 | Anschaffung Mobilien | 3'000 | | 3'000 | | 495.00 | |
| 3439.10 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV | 7'500 | | 7'500 | | 8'083.95 | |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämien | 750 | | 750 | | 734.85 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 100 | | 100 | | 275.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 500 | | 500 | | 1'980.00 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | 1'000 | | 1'000 | | 900.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen | 7'500 | | 7'500 | | 7'456.50 | |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 58'000 | | 56'700 | | 48'403.00 |
| 4439.00 | Rückerstattungen Raumnebenkosten | | 9'100 | | 9'100 | | 8'760.85 |
| 9636 | Haus Oberburg 20 | 12'100 | 34'300 | 12'300 | 32'800 | 12'257.35 | 31'568.00 |
| | Nettoergebnis | 22'200 | | 20'500 | | 19'310.65 | |
| 3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 4'100 | | 4'500 | | 4'331.95 | |
| 3431.00 | Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte | | | | | 144.95 | |
| 3431.20 | Anschaffung Mobilien | 200 | | | | | |
| 3439.10 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV | 1'600 | | 1'600 | | 1'630.00 | |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämien | 900 | | 900 | | 899.45 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 100 | | 100 | | 55.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 400 | | 400 | | 396.00 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | 600 | | 600 | | 600.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen | 4'200 | | 4'200 | | 4'200.00 | |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 32'400 | | 30'900 | | 29'648.00 |
| 4439.00 | Rückerstattungen Raumnebenkosten | | 1'900 | | 1'900 | | 1'920.00 |

Einzelkonten nach Funktionen

| | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9637 | Tiefgarage Breistel | 11'000 | 41'400 | 17'500 | 41'400 | 9'926.05 | 39'685.00 |
| | Nettoergebnis | 30'400 | | 23'900 | | 29'758.95 | |
| 3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 1'500 | | 8'000 | | 772.75 | |
| 3431.00 | Nicht baulicher Liegenschaftunterhalt durch Dritte | 500 | | 500 | | 583.15 | |
| 3431.20 | Anschaffung Mobilien | 500 | | 500 | | | |
| 3439.10 | Ver- und Entsorgung | 2'000 | | 2'000 | | 775.70 | |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämien | 600 | | 600 | | 614.70 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 200 | | 200 | | 305.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 1'200 | | 1'200 | | 2'396.00 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung Verwaltungskosten | 800 | | 800 | | 800.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen | 3'700 | | 3'700 | | 3'678.75 | |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 41'400 | | 41'400 | | 39'685.00 |
| 9638 | Parkhof Schneggi | 2'800 | | 2'800 | | 13'536.01 | |
| | Nettoergebnis | | 2'800 | | 2'800 | | 13'536.01 |
| 3000.02 | Tag- und Sitzungsgelder | | | | | 3'500.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers. | | | | | 7.85 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | | | 5'752.66 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | | | | | 1'443.45 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen | 2'800 | | 2'800 | | 2'832.05 | |
| 9690 | Finanzvermögen, Übriges | 200 | | 200 | | 200.00 | 103'527.35 |
| | Nettoergebnis | | 200 | | 200 | 103'327.35 | |
| 3420.00 | Kapitalbeschaffung und -verwaltung | 200 | | 200 | | 200.00 | |
| 4410.00 | Gewinne aus Verkäufen von Aktien und Anteilscheinen FV | | | | | | 1'600.00 |
| 4411.60 | Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV | | | | | | 101'927.35 |

Einzelkonten nach Funktionen

| | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9710 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | | 300 | | 300 | | 224.35 |
| | Nettoergebnis | 300 | | 300 | | 224.35 | |
| 4699.10 | Rückverteilung CO2-Abgabe | | 300 | | 300 | | 224.35 |
| 9951 | Zweckgebundene Zuwendungen | 8'600 | 8'600 | 8'600 | 8'600 | 5'453.40 | 5'453.40 |
| 3502.00 | Einlagen in Legate und Stiftungen des FK | 1'100 | | 1'100 | | 851.40 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 6'000 | | 6'000 | | 2'354.00 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 1'500 | | 1'500 | | 2'248.00 | |
| 4502.00 | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK | | 7'500 | | 7'500 | | 4'602.00 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen | | 1'100 | | 1'100 | | 851.40 |
| 9999 | Abschluss | 69'400 | | | 35'900 | | 103'695.84 |
| | Nettoergebnis | | 69'400 | 35'900 | | 103'695.84 | |
| 9000.00 | Ertragsüberschuss | 69'400 | | | | | |
| 9001.00 | Aufwandüberschuss | | | | 35'900 | | 103'695.84 |
| | Total Aufwand | 3'250'900 | | 2'897'350 | | 3'089'537.22 | |
| | Total Ertrag | | 3'250'900 | | 2'897'350 | | 3'089'537.22 |

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Verwaltungsvermögen

| Sachbereich | Budget 2025 | |
|----------------|-------------|---|
| 1.0220.5200.01 | 16'500.00 | Neuanschaffung Baugesuchsverwaltung CMI Bau |
| 1.0220.5200.02 | 15'000.00 | Projektkosten für eine neue Gemeindesoftware |
| 1.0220.5290.00 | 21'000.00 | Nachführungsarbeiten Gemeindearchiv |
| 1.0220.5290.01 | 20'000.00 | Erneuerung Archivplan infolge Überalterung. Entspricht nicht mehr den Vorgaben. |
| 1.0290.5040.00 | 26'000.00 | Einbau Fenster im Burg-Zimmer für ein angemessenes Arbeitsklima |
| 1.1610.5030.00 | 21'000.00 | Sanierung Kugelfang Schiessanlage infolge Auflagen |
| 1.7100.5030.00 | 50'000.00 | Sanierung Löwenbrunnen zur langfristigen Werterhaltung. |
| 1.7101.5030.39 | 90'000.00 | Leitungsersatz Felsenburg |
| 1.7101.5030.40 | 20'000.00 | Leitungsersatz Breistelweg |
| 1.7101.5030.42 | 175'000.00 | Leitungsersatz Dielsdorferstrasse |
| 1.7101.5040.40 | 500'000.00 | Sanierungsmassnahmen Reservoir Kohlägerten |
| 1.7201.5030.01 | 60'000.00 | Ersatz Kanalisation Wehtalerstrasse |
| 1.7201.5290.38 | 40'000.00 | Genereller Entwässerungsplan GEP 2.0 |
| 1.7201.5290.40 | 20'000.00 | Überarbeitung Siedlungsentwässerungsverordnung SEVO |
| 1.7201.5290.41 | 20'000.00 | Aktualisierung Katasterplan |
| 1.7410.5020.01 | 150'000.00 | Sanierung Riedbach. Ausbau des Abflussprofils. |
| 1.7900.5290.02 | 60'000.00 | Revision Bau- und Zonenordnung |

Finanzvermögen

| Sachbereich | Budget 2025 | |
|----------------|-------------|---|
| 1.9635.7040.01 | 22'000.00 | Im Haus an der Bannstrasse 17 muss eine Küche ersetzt werden |
| 1.9636.7040.00 | 16'000.00 | In der Liegenschaft Oberburg 20 müssen div. Wände isoliert werden |
| 1.9636.7040.00 | 30'000.00 | Externe Kosten für die Ausarbeitung einer weiteren Variante Parkhaus Schneggi |

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|---|--|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 98'500 | | | | 46'224.85 | |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT | 21'000 | | | | | |
| 4 | GESUNDHEIT | | | 30'000 | | | 13'600.00 |
| 6 | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | 30'000 | | 55'000 | | | |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 1'270'000 | | 597'000 | | 42'595.15 | 13'274.25 |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | | | | | 161'000.00 | 24'356.00 |
| Total Ausgaben / Einnahmen | | 1'419'500 | | 682'000 | | 249'820.00 | 51'230.25 |
| Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss | | | 1'419'500 | | 682'000 | | 198'589.75 |
| Total | | 1'419'500 | 1'419'500 | 682'000 | 682'000 | 249'820.00 | 249'820.00 |

| Investitionsrechnung VV, Einzelkonten | | Ausgaben | Budget 2025 Einnahmen | Ausgaben | Budget 2024 Einnahmen | Ausgaben | Rechnung 2023 Einnahmen |
|---------------------------------------|--|---------------|--------------------------|---------------|--------------------------|------------------|----------------------------|
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 98'500 | | | | 46'224.85 | |
| | Nettoergebnis | | 98'500 | | | | 46'224.85 |
| 0220 | Allgemeine Dienste, übrige | 72'500 | | | | 29'434.40 | |
| | Nettoergebnis | | 72'500 | | | | 29'434.40 |
| 5200.00 | Umstellung Cloud | | | | | 18'309.00 | |
| 5200.01 | CMI Bau | 16'500 | | | | | |
| 5200.02 | Neue Gemeindesoftware | 15'000 | | | | | |
| 5210.00 | Neue Gemeindehomepage | | | | | 11'125.40 | |
| 5290.00 | Nachführung Gemeindearchiv | 21'000 | | | | | |
| 5290.01 | Erneuerung Archivplan | 20'000 | | | | | |
| 0290 | Gemeindehaus Unterburg 32 | 26'000 | | | | 16'790.45 | |
| | Nettoergebnis | | 26'000 | | | | 16'790.45 |
| 5040.00 | Einbau Fenster im Burg-Zimmer | 26'000 | | | | | |
| 5040.01 | Umbau Eingangsbereich | | | | | 16'790.45 | |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT | 21'000 | | | | | |
| | Nettoergebnis | | 21'000 | | | | |
| 1610 | Militärische Verteidigung | 21'000 | | | | | |
| | Nettoergebnis | | 21'000 | | | | |
| 5030.00 | Sanierung Kugelfang | 21'000 | | | | | |
| 4 | GESUNDHEIT | | | 30'000 | | | 13'600.00 |
| | Nettoergebnis | | | 30'000 | | 13'600.00 | |
| 4110 | Spitäler | | | | | | 13'600.00 |
| | Nettoergebnis | | | | | 13'600.00 | |
| 6540.00 | Übertragung von Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen ins FV | | | | | | 13'600.00 |

| Investitionsrechnung VV, Einzelkonten | | Ausgaben | Budget 2025 Einnahmen | Ausgaben | Budget 2024 Einnahmen | Ausgaben | Rechnung 2023 Einnahmen |
|---------------------------------------|---|------------------|--------------------------|----------------|--------------------------|------------------|----------------------------|
| 4120 | Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis | | | 30'000 | 30'000 | | |
| 5440.00 | Darlehen an Alterszentrum Wehntal | | | 30'000 | | | |
| 6 | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis | 30'000 | | 55'000 | | | |
| | | | 30'000 | | 55'000 | | |
| 6150 | Gemeindestrassen Nettoergebnis | 30'000 | | 55'000 | | | |
| | | | 30'000 | | 55'000 | | |
| 5010.26 | Allgemeiner Strassenunterhalt gem. Zustandserfassung | 30'000 | | 30'000 | | | |
| 5010.28 | Sanierung Wehntalstrasse | | | 25'000 | | | |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis | 1'270'000 | | 597'000 | | 42'595.15 | 13'274.25 |
| | | | 1'270'000 | | 597'000 | | 29'320.90 |
| 7100 | Wasserversorgung (allgemein) Nettoergebnis | 50'000 | | | | | |
| | | | 50'000 | | | | |
| 5030.00 | Sanierung Laufbrunnen | 50'000 | | | | | |
| 7101 | Wasserwerk (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis | 810'000 | | 447'000 | | 32'595.15 | 8'849.50 |
| | | | 810'000 | | 447'000 | | 23'745.65 |
| 5030.39 | Leitungsersatz Felsenburg | 90'000 | | 12'000 | | | |
| 5030.40 | Leitungsersatz Breistelweg Hy 15 - Hy 35 | 20'000 | | 10'000 | | | |
| 5030.41 | Leitungsersatz Reservoir Höfli | | | 100'000 | | | |
| 5030.42 | Leitungsersatz Dielsdorferstrasse | 175'000 | | 25'000 | | | |
| 5030.43 | Ersatz Löschwasserbehälter | | | 250'000 | | | |
| 5040.40 | Sanierung Res. Kohlägerten | 500'000 | | 50'000 | | 22'595.15 | |
| 5290.31 | Überarbeitung Massnahmen GWP | 10'000 | | | | | |
| 5290.32 | Überarbeitung Wasserverordnung | 15'000 | | | | | |
| 5290.39 | Einrichtung Schnittstelle kantonaler Leitungskataster Wasser | | | | | 10'000.00 | |

| Investitionsrechnung VV, Einzelkonten | | Ausgaben | Budget 2025 Einnahmen | Ausgaben | Budget 2024 Einnahmen | Ausgaben | Rechnung 2023 Einnahmen |
|---------------------------------------|--|----------------|--------------------------|---------------|--------------------------|-------------------|----------------------------|
| 6370.00 | Anschlussgebühren | | | | | | 8'849.50 |
| 7201 | Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) | 190'000 | | 50'000 | | 10'000.00 | 4'424.75 |
| | Nettoergebnis | | 190'000 | | 50'000 | | 5'575.25 |
| 5030.00 | Kanalunterhalt | 40'000 | | 10'000 | | | |
| 5030.01 | Ersatz Kanalisation Unterburg/ Boppelser-/Wehntalstrasse (Kanton) | 60'000 | | | | | |
| 5030.02 | Sanierung Kanalisation Wehntalstrasse | 10'000 | | | | | |
| 5290.38 | Genereller Entwässerungsplan GEP 2.0 | 40'000 | | 40'000 | | | |
| 5290.39 | Einrichtung Schnittstelle kantonaler Leitungskataster Abwasser | | | | | 10'000.00 | |
| 5290.40 | Überarbeitung Siedlungsentwässerungsverordnung SEVO | 20'000 | | | | | |
| 5290.41 | Katasterbereinigung | 20'000 | | | | | |
| 6370.00 | Anschlussgebühren | | | | | | 4'424.75 |
| 7410 | Gewässerverbauungen | 150'000 | | 50'000 | | | |
| | Nettoergebnis | | 150'000 | | 50'000 | | |
| 5020.01 | Sanierung Riedbach (Hirsmühle) inkl. Zufahrt | 150'000 | | 50'000 | | | |
| 7900 | Raumordnung | 70'000 | | 50'000 | | | |
| | Nettoergebnis | | 70'000 | | 50'000 | | |
| 5290.01 | Planung allgemein | 10'000 | | 10'000 | | | |
| 5290.02 | Revision Bau- und Zonenordnung | 60'000 | | 30'000 | | | |
| 5290.03 | Bedürfnisabklärung/Strategie/Entwicklungskonzept | | | 10'000 | | | |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | | | | | 161'000.00 | 24'356.00 |
| | Nettoergebnis | | | | | | 136'644.00 |
| 8200 | Forstwirtschaft, Hauptbetrieb | | | | | 161'000.00 | 24'356.00 |
| | Nettoergebnis | | | | | | 136'644.00 |
| 5520.00 | Beteiligung am Zweckverband Forstrevier | | | | | 161'000.00 | |
| 6060.00 | Übertragung von Mobilien ins FV | | | | | | 24'356.00 |

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

| | | Ausgaben | Budget 2025 Einnahmen | Ausgaben | Budget 2024 Einnahmen | Ausgaben | Rechnung 2023 Einnahmen |
|-------------|------------------------------------|------------------|--------------------------|----------------|--------------------------|-------------------|----------------------------|
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | | 1'419'500 | | 682'000 | 51'230.25 | 249'820.00 |
| | Nettoergebnis | 1'419'500 | | 682'000 | | 198'589.75 | |
| 9999 | Abschluss | | 1'419'500 | | 682'000 | 51'230.25 | 249'820.00 |
| | Nettoergebnis | 1'419'500 | | 682'000 | | 198'589.75 | |
| 5900.00 | Passivierte Einnahmen | | | | | 51'230.25 | |
| 6900.00 | Aktivierte Ausgaben | | 1'419'500 | | 682'000 | | 249'820.00 |
| | Total Investitionsausgaben | 1'419'500 | | 682'000 | | 301'050.25 | |
| | Total Investitionseinnahmen | | 1'419'500 | | 682'000 | | 301'050.25 |

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | | Budget 2025 | | Budget 2024 | | Rechnung 2023 | |
|---|-------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 9635 | Haus Bannstrasse 17 | 22'000 | | | | | |
| 9636 | Haus Oberburg 20 | 16'000 | | | | | |
| 9638 | Parkhof Schneggi | 30'000 | | 85'000 | | 49'607.00 | |
| 9690 | Finanzvermögen, Übriges | | | | | 126'283.35 | 126'283.35 |
| Total Ausgaben / Einnahmen | | 68'000 | | 85'000 | | 175'890.35 | 126'283.35 |
| Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss | | | 68'000 | | 85'000 | | 49'607.00 |
| Total | | 68'000 | 68'000 | 85'000 | 85'000 | 175'890.35 | 175'890.35 |

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten

| | | Ausgaben | Budget 2025 Einnahmen | Ausgaben | Budget 2024 Einnahmen | Ausgaben | Rechnung 2023 Einnahmen |
|-------------|---|---------------|--------------------------|---------------|--------------------------|-------------------|----------------------------|
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 68'000 | 68'000 | 85'000 | 85'000 | 302'173.70 | 302'173.70 |
| 963 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 68'000 | | 85'000 | | 49'607.00 | |
| | Nettoergebnis | | 68'000 | | 85'000 | | 49'607.00 |
| 9635 | Haus Bannstrasse 17 | 22'000 | | | | | |
| | Nettoergebnis | | 22'000 | | | | |
| 7040.01 | Ersatz Küche | 22'000 | | | | | |
| 9636 | Haus Oberburg 20 | 16'000 | | | | | |
| | Nettoergebnis | | 16'000 | | | | |
| 7040.00 | Isolierung Wände Eingangsbereich und Aussenwände | 16'000 | | | | | |
| 9638 | Parkhof Schneggi | 30'000 | | 85'000 | | 49'607.00 | |
| | Nettoergebnis | | 30'000 | | 85'000 | | 49'607.00 |
| 7040.02 | Parkhof Schneggi | 30'000 | | 85'000 | | 49'607.00 | |
| 969 | Finanzvermögen, Übriges | | | | | 126'283.35 | 126'283.35 |
| 9690 | Finanzvermögen, Übriges | | | | | 126'283.35 | 126'283.35 |
| 7560.00 | Investitionen in Mobilien | | | | | 24'356.00 | |
| 7760.00 | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung | | | | | 101'927.35 | |
| 8060.00 | Verkauf von Mobilien | | | | | | 126'283.35 |
| 999 | Abschluss | | 68'000 | | 85'000 | 126'283.35 | 175'890.35 |
| | Nettoergebnis | 68'000 | | 85'000 | | 49'607.00 | |
| 9999 | Abschluss | | 68'000 | | 85'000 | 126'283.35 | 175'890.35 |
| | Nettoergebnis | 68'000 | | 85'000 | | 49'607.00 | |
| 7990.00 | Abgang Sachanlagen FV | | | | | 126'283.35 | |
| 8990.00 | Zugang Sachanlagen FV | | 68'000 | | 85'000 | | 175'890.35 |

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten

| | Ausgaben | Budget 2025 Einnahmen | Ausgaben | Budget 2024 Einnahmen | Ausgaben | Rechnung 2023 Einnahmen |
|-----------------------------|----------|--------------------------|----------|--------------------------|------------|----------------------------|
| Total Investitionsausgaben | 68'000 | | 85'000 | | 302'173.70 | |
| Total Investitionseinnahmen | | 68'000 | | 85'000 | | 302'173.70 |

Anhang zum Budget

| Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens | | Budget 2025 | Budget 2024 | Rechnung 2023 |
|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 33'500 | 11'100 | 17'842.96 |
| 0220 | Allgemeine Dienste, übrige | 20'200 | | 5'886.88 |
| 3320.00 | Planmässige Abschreibungen Software | 10'000 | | 3'661.80 |
| 3320.10 | Planmässige Abschreibungen Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte | 2'000 | | 2'225.08 |
| 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | 8'200 | | |
| 0290 | Gemeindehaus Unterburg 32 | 13'300 | 11'100 | 11'956.08 |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 13'300 | 11'100 | 11'956.08 |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT | 3'100 | 1'100 | 1'160.68 |
| 1500 | Feuerwehr | 100 | 100 | 148.27 |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen von Tiefbauten | 100 | 100 | 148.27 |
| 1610 | Militärische Verteidigung | 2'000 | | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 2'000 | | |
| 1620 | Zivilschutz | 1'000 | 1'000 | 1'012.41 |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 1'000 | 1'000 | 1'012.41 |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT | 6'100 | 5'700 | 6'107.24 |
| 3410 | Sport | 6'100 | 5'700 | 6'107.24 |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 6'100 | 5'700 | 6'107.24 |
| 6 | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | 59'600 | 67'900 | 58'279.81 |
| 6150 | Gemeindestrassen | 59'600 | 67'900 | 58'279.81 |
| 3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV | 42'000 | 50'300 | 40'689.44 |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 17'300 | 17'300 | 17'248.73 |
| 3320.90 | Ordentl. Abschreibungen Immaterielle Ausg. Allg. HH | 300 | 300 | 341.64 |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 68'400 | 40'900 | 24'009.11 |

| Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens | | Budget 2025 | Budget 2024 | Rechnung 2023 |
|--|--|----------------|----------------|-------------------|
| 7100 | Wasserversorgung (allgemein) | 1'700 | | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 1'700 | | |
| 7101 | Wasserwerk (Gemeindebetrieb) | 28'500 | 25'700 | 17'114.79 |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 15'000 | 19'100 | 8'516.59 |
| 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anl. | 13'500 | 6'600 | 8'598.20 |
| 7201 | Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) | 19'000 | 4'300 | 1'949.74 |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 5'000 | 300 | -50.26 |
| 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen | 14'000 | 4'000 | 2'000.00 |
| 7301 | Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb) | 1'600 | 1'600 | 1'579.52 |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 1'600 | 1'600 | 1'579.52 |
| 7410 | Gewässerverbauungen | 7'500 | 4'200 | 3'247.81 |
| 3300.20 | Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV | 7'500 | 4'200 | 3'247.81 |
| 7710 | Friedhof und Bestattung | 100 | 100 | 117.25 |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 100 | 100 | 117.25 |
| 7900 | Raumordnung | 10'000 | 5'000 | |
| 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immat. Anlagen | 10'000 | 5'000 | |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 600 | 300 | 584.59 |
| 8200 | Forstwirtschaft, Hauptbetrieb | 300 | | 272.68 |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 300 | | 272.68 |
| 8205 | Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen | 300 | 300 | 311.91 |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 300 | 300 | 311.91 |
| Total | | 171'300 | 127'000 | 107'984.39 |

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens**Budget
2025****Budget
2024****Rechnung
2023**

| | | | | |
|--|-------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 33xx | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 171'300 | 127'000 | 107'984.39 |
| 364x | Wertberichtigungen Darlehen | | | |
| 365x | Wertberichtigungen Beteiligungen | | | |
| 366x | Abschreibungen Investitionsbeiträge | | | |
| Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | | 171'300 | 127'000 | 107'984.39 |

Anhang**Finanzkennzahlen**

| | Budget 2025 | Budget 2024 | Rechnung 2023 | Richtwerte |
|--|------------------------|----------------|------------------|---|
| Anzahl Einwohner | 465 | 466 | 463 | |
| Steuerfuss | 41% | 41% | 41% | |
| Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung) | 1'342 | 1'328 | 1'310 | |
| Selbstfinanzierungsgrad | 23% | 22% | 40% | > 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend |
| Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. | | | | |
| Zinsbelastungsanteil | 2% | 1% | 2% | 0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. | | | | |
| Nettoverschuldungsquotient | - | - | -276% | < 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht |
| Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschulden abzutragen. | | | | |
| Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner | - | - | -3'987 | < 0 CHF Nettovermögen 1 - 1000 CHF geringe Verschuldung 1001 - 2500 CHF mittlere Verschuldung 2501 - 5000 CHF hohe Verschuldung > 5000 CHF sehr hohe Verschuldung |
| Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken. | | | | |