

**Politische Gemeinde
8415 Berg am Irchel**



Budget 2025

Ablieferung an Gemeindevorstand	19. September 2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	24. September 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	25. September 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	22. November 2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	6. Dezember 2024
Veröffentlichung	31. Dezember 2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Bericht des Gemeindevorstands	4
2 Anträge und Beschlüsse	5 - 7
Budget	8
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10 - 11
5 Haushaltsgleichgewicht	12 - 13
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15 - 16
Budget - Details	17
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18 - 27
9 Erfolgsrechnung	28 - 61
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	62 - 63
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	64 - 68
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	69 - 70
Anhang zum Budget	71
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	72 - 73
14 Finanzkennzahlen	74

Kontakt

Gemeindeverwaltung Berg am Irchel
 Winkel 13
 8415 Berg am Irchel

Finanzvorstand: Thomas Fehr

Leiter Finanzen: Nicola Tomic
 Telefon 052 318 11 89
 E-Mail nicola.tomic@bergamirchel.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Berg am Irchel wird mit Aufwendungen von CHF 4'782'156.00 und Erträgen von CHF 4'592'247.00 in der Erfolgsrechnung verabschiedet. Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen belaufen sich auf CHF 877'000.00. Die Nettoinvestitionen im Finanzvermögen belaufen sich auf CHF 448'500.00.

Im Wesentlichen ergibt sich die Höhe der Summe aus dem Sanierungsprojekt im Brunnenrain. Ursprünglich war geplant, dieses Projekt im Jahr 2024 umzusetzen. Allerdings stellte sich heraus, dass die Kosten unerwartet um mehr als das eineinhalbfache über den zuvor vom Ingenieurbüro kalkulierten Betrag aufgrund der Inflation gestiegen sind. Daher musste das Projekt neu kalkuliert und unter Berücksichtigung der aktuellen Bedingungen ins Budget 2025 aufgenommen werden.

Der daraus resultierende Aufwandüberschuss von CHF 189'909.00 wird dem Eigenkapital entnommen.

Dies führt zu einer Verzerrung in der Finanz- und Aufgabenplanung. Diverse Projekte waren bereits in dieser Planung vorgesehen, jedoch wird ihre Realisierung nun zu einem anderen Zeitpunkt als ursprünglich geplant erfolgen.

Für den Gemeinderat

Thomas Fehr
Finanzvorstand



Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'782'156.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	3'010'247.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'771'909.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	897'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	20'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	877'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	448'500.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	448'500.00

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Berg am Irchel zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	4'794'000.00
Steuerfuss			33%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'771'909.00
	Steuerertrag bei 33%	Fr.	1'582'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	189'909.00

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 33 % (Vorjahr 33 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8415 Berg am Irchel, 24. September 2024

Gemeinderat Berg am Irchel

Präsident

Roland Fehr

Schreiber

Nicola Tomic

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Berg am Irchel in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 24.09.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'782'156.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	3'010'247.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'771'909.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	897'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	20'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	877'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	448'500.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	448'500.00

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Berg am Irchel 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 Berg am Irchel entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	4'794'000.00
Steuerfuss		33%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr. 1'771'909.00
	Steuerertrag bei 33%	Fr. 1'582'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr. 189'909.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 33 % (Vorjahr 33 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8415 Berg am Irchel, 22.11.2024
Rechnungsprüfungskommission Berg am Irchel

Präsident


Kevin Müller

Aktuarin


Sarah Schneider

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Berg am Irchel am xx.xx.2024 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'782'156.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	3'010'247.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'771'909.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	897'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	20'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	877'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	448'500.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	448'500.00

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	4'794'000.00
Steuerfuss			33%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'771'909.00
	Steuerertrag bei 33%	Fr.	1'582'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	189'909.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Berg am Irchel für das Jahr 2025 wird auf 33 % (Vorjahr 33 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8415 Berg am Irchel, 6. Dezember 2024

Namens der Gemeindeversammlung Berg am Irchel

Präsident

Roland Fehr

Schreiber

Nicola Tomic

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss			Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand			4'782'156.00	4'155'424.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr			3'010'247.00	2'590'924.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)			-1'771'909.00	-1'564'500.00
Steuerertrag und Steuerfuss				
	Budget 2025	Budget 2024		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	4'794'000.00	4'438'000.00		
Steuerfuss	33%	33%		
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'052'000.00	900'000.00		
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	513'000.00	548'000.00		
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	16'000.00	16'000.00		
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'000.00	500.00		
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'582'000.00	1'464'500.00		
Steuerertrag Rechnungsjahr			1'582'000.00	1'464'500.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			-189'909.00	-100'000.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	189'909.00	189'909.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	30'862.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	182'788.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	282'170.00	203'158.00	79'012.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	30'862.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	182'788.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-59'665.00	13'249.00	-72'914.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	877'000.00	310'000.00	567'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-936'665.00	-296'751.00	-639'914.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-7%	4%	-13%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2025	Abwasserbeseitigung Budget 2025	Abfallwirtschaft Budget 2025	Fernwärme Budget 2025
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	1'188.00	29'674.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	125'117.00	57'671.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	67'575.00	-269.00	2'000.00	9'706.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-57'542.00	-57'940.00	3'188.00	39'380.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	375'000.00	117'000.00	0.00	75'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-432'542.00	-174'940.00	3'188.00	-35'620.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-15%	-50%	n.A.	53%

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	-189'909.00
--------------------------------	---	-------------

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	9'049'800.41
./. Fremdkapital per 31.12.2023	5'968'109.17
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2023	3'081'691.24

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	3'081'691.24
---	---------------------

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	282'170.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	47'460.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	329'630.00
---	-------------------

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

2023	2024	2025	2026	2027	Ø
53.58%	54.01%	49.20%	47.69%	47.40%	50%

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

2023	2024	2025	2026	2027	Ø
-4.64%	-4.81%	-3.18%	-2.72%	-2.65%	-4%

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

2023	2024	2025	2026	2027	Ø
5.34%	23.76%	27.68%	11.04%	3.47%	14%

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	548'888	483'686	471'793.40
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	858'085	750'970	836'756.27
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	271'559	340'831	293'377.03
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	30'960	2'757	17.50
36	Transferaufwand	2'718'488	2'362'356	2'900'275.12
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	193.99
	Total Betrieblicher Aufwand	4'427'980	3'940'600	4'502'413.31
40	Fiskalertrag	1'817'400	1'557'200	1'912'705.49
41	Regalien und Konzessionen	550	550	600.00
42	Entgelte	469'290	464'490	480'830.87
43	Verschiedene Erträge	0	0	60.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	182'788	120'457	101'912.05
46	Transferertrag	1'636'382	1'541'603	2'046'254.98
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	193.99
	Total Betrieblicher Ertrag	4'106'410	3'684'300	4'542'557.38
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-321'570	-256'300	40'144.07
34	Finanzaufwand	96'289	38'700	50'993.40
44	Finanzertrag	227'950	195'000	218'383.50
	Ergebnis aus Finanzierung	131'661	156'300	167'390.10
	Operatives Ergebnis	-189'909	-100'000	207'534.17
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-189'909	-100'000	207'534.17
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen	257'887	176'124	147'777.00
49	Interne Verrechnungen	257'887	176'124	147'777.00
	Total Aufwand	4'782'156	4'155'424	4'701'183.71
	Total Ertrag	4'592'247	4'055'424	4'908'717.88

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	862'000	1'053'000	95'307.12
51	Investitionen auf Rechnung Dritter			
52	Immaterielle Anlagen	35'000	76'500	65'109.15
54	Darlehen			
55	Beteiligungen und Grundkapitalien			
56	Eigene Investitionsbeiträge			
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge			
Total Investitionsausgaben		897'000	1'129'500	160'416.27
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61	Rückerstattungen			
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen			
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	20'000	20'000	
64	Rückzahlung von Darlehen			
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen			
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge			
Total Investitionseinnahmen		20'000	20'000	
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		897'000	1'129'500	160'416.27
Total Investitionseinnahmen		20'000	20'000	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-877'000	-1'109'500	-160'416.27

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen

		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sachanlagen	448'500	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	15'900.00
Total Ausgaben		448'500	0	15'900.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	15'900.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	15'900.00

Investitionen Finanzvermögen

Total Ausgaben	448'500	0	15'900.00
Total Einnahmen	0	0	15'900.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen			
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-448'500	0	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss 1.38 %. Verzinst wird der Wert Anfangs Jahr. Verzinst werden

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

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Unter dieser Funktion werden die Aufwendungen für die Gemeindeversammlung und den Gemeinderat, die Gemeindeverwaltung (inkl. Kosten für die EDV) sowie die Verwaltungsliegenschaften budgetiert.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00:

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
0210.3010.00	118'635.00	98'030.00	20'605.00	Die Leitung der Finanzen wird per 01.11.2024 an den neuen Mitarbeiter übergeben.
0210.3612.00	0.00	42'000.00	42'000.00	Keine Bezugsentschädigung für Politische Gemeinde, da diese Buchung ein Nullsummen-Spiel ist. Wird in der Zukunft nicht mehr budgetiert.
0210.4612.00	-110'000.00	-150'000.00	40'000.00	Keine Bezugsentschädigung für Politische Gemeinde, da diese Buchung ein Nullsummen-Spiel ist. Wird in der Zukunft nicht mehr budgetiert.
0220.3010.00	120'000.00	113'300.00	6'700.00	Lohnanpassung inkl. Teuerung von 1.1 % gemäss Orientierungsschreiben budgetiert.
0220.3118.00	0.00	16'500.00	16'500.00	Keine Anschaffungen budgetiert, weshalb die Kosten im Konto 0220.3158.00 höher ausfallen.
0220.3132.00	60'000.00	20'000.00	40'000.00	Mehr Dienstleistungen im Bereich Bauamt durch externe Berater sind erforderlich.
0220.3158.00	50'500.00	36'000.00	14'500.00	Geschäftsverwaltung CMI und Kassenprogramm, sowie auch das Modul für Liegenschaftsbewertung wurde im 2024 angeschafft, welche höhere Kosten punkto Wartung und Unterhalt verursachen.
0220.4210.00	-30'000.00	-20'000.00	10'000.00	Wir verrechnen höher angefallene Ingenieurleistungen weiter, welche im Gebührenreglement geregelt sind.
0291.3140.00	18'000.00	0.00	18'000.00	Es wurde vorgesehen, die Rabatten und Grünflächen beim Landihaus zu bewirtschaften.
0291.3151.00	2'500.00	18'000.00	15'500.00	In 2024 wurde die Notbeleuchtung komplett erneuert. Für 2025 fallen für die Wartung Kontrollkosten an.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Unter dieser Funktion werden unter anderem die Aufwendungen und Erträge für die Polizei, den Friedensrichter, das allgemeine Rechtswesen, die Feuerwehr sowie das Militär und den Zivilschutz budgetiert.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00:

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
1400.3130.00	24'950.00	14'200.00	10'750.00	Nachführung der Werkinformationen im Leitungskataster.
1610.3140.00	23'500.00	0.00	23'500.00	Umgebungsarbeiten beim Schützenhaus Grossacker und das Dach vom Pistolenstand muss saniert werden.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Kurz und bündig

Unter dieser Funktion werden die Aufwendungen der obligatorischen Schule, der Sonderschulen und für das übrige Bildungswesen budgetiert.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00:

Konto

Budget 2025

Budget 2024

Differenz

keine zu begründenden Abweichungen.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3

Kultur, Sport und Freizeit Kurz und bündig

Unter dieser Funktion werden die Denkmalpflege und der Heimatschutz, Bibliothek, die Kultur, das Grüezi, der Sport und die Freizeit budgetiert.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00:

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz
3102.3132.00	12'000.00	20'000.00	8'000.00 Weniger Schutzgutachten vorgesehen.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Unter dem Gesundheitsbereich fallen Kosten für das Alterswohnheim Flaachthal, die Pflegefinanzierung, die ambulante Krankenpflege, die Rettungsdienste, die Beiträge an die Alkohol- und Suchtberatung, der Schulgesundheitsdienst und die Lebensmittelkontrolle.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00:

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
4120.3634.00	49'183.00	55'816.00	6'633.00	Gemäss Budget Zweckverband.
4125.3634.40	120'000.00	75'000.00	45'000.00	Hochrechnung aufgrund aktueller Rechnung.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Unter dieser Funktion werden die Kosten für Krankheit und Unfall, die Zusatzleistungen zur IV und AHV, die Leistungen an das Alter, die wirtschaftliche Hilfe, das Asylwesen und die Unterstützung von Hilfsaktionen im In- und Ausland budgetiert.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00:

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
5120.3635.10	33'000.00	14'000.00	19'000.00	Inkl. Ukrainer welche durch die Asylkoordination betreut werden.
5120.4631.00	-49'000.00	-33'000.00	16'000.00	Der Staatsbeitrag, abzüglich den Beträgen, welche direkt durch die Klienten bezahlt werden.
5220.3637.20	245'000.00	221'000.00	24'000.00	Gemäss Hochrechnung der Rechnung 2024.
5220.4631.00	-174'300.00	-158'200.00	16'100.00	Der Staatsbeitrag wird aufgrund der Mehrausgaben höher ausfallen.
5450.3132.00	15'400.00	2'100.00	13'300.00	Elternbetreuungsbeiträge und KESB Mandanten gem. aktueller Rechnung.
5720.3637.30	15'000.00	0.00	15'000.00	Gemäss aktuellen Klienten hochgerechnet.
5730.3612.00	101'370.00	57'000.00	44'370.00	Gemäss Budget Asylkoordination.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Unter dieser Funktion werden der Unterhalt der Gemeindestrassen und die Beiträge an den Zürcher Verkehrsverbund (ZVV).

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00:

Konto

Budget 2025

Budget 2024

Differenz

keine zu begründenden Abweichungen.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Zum Aufgabenbereich Umwelt und Raumordnung gehören die gebührenfinanzierten Bereiche Wasser, Abwasser und Abfall. Sie zeigen folgende budgetierten Ergebnisse für das Jahr 2025:

Wasserversorgung: CHF -125'117.00

Abwasserbeseitigung: CHF -57'671.00

Abfallbeseitigung: CHF +1'188.00

Ebenfalls unter dieser Funktion werden die Kosten für die Gewässerverbauungen, den Arten- und Landschaftsschutz, den Friedhof und die Bestattungen sowie die Raumordnung budgetiert.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00:

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
7101.3010.00	90'700.00	74'600.00	16'100.00	Neuer Leiter Werkbetrieb ist im 100%-Pensum anstelle von 80%.
7101.3132.00	13'000.00	8'000.00	5'000.00	Nutzungsgebühren und Wasseranalysen durch das AWEL.
7101.3143.00	32'320.00	15'000.00	17'320.00	Schieberkontrollen für Berg am Irchel und Gräslikon sind vorgesehen.
7201.3130.00	23'700.00	9'200.00	14'500.00	Diverse Kanalreinigungen und Spülungen vorgesehen, wurde länger nicht gemacht.
7101.3151.00	8'000.00	500.00	7'500.00	Neuer Wartungsvertrag der Rittmeyer für die Wasserversorgung.
7201.3612.00	85'286.00	79'285.00	6'001.00	Gemäss Budget ARA.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

8

Volkswirtschaft

Kurz und bündig

Unter dieser Funktion werden die Land- und Forstwirtschaft, die Jagd- und Fischerei, der Tourismus, die Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank sowie die Energie (Fernwärmebetrieb) budgetiert.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00:

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
8200.3141.00	22'000.00	35'000.00	13'000.00	Weniger Unterhalt durch Forstbetrieb geplant.
8200.3161.00	51'000.00	74'000.00	23'000.00	Gemäss Fortbetrieb neu budgetiert, da mehrere Gemeinden angeschlossen sind.
8200.3612.00	74'000.00	63'000.00	11'000.00	Gemäss Förster budgetiert.
8200.4631.00	-26'500.00	-18'000.00	8'500.00	Mehr Staatsbeiträge gemäss Forstbetrieb.
8600.4604.00	-64'000.00	-52'000.00	12'000.00	Ertrag gemäss Hochrechnung ZKB budgetiert.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Der Gemeinderat beantragt den Steuerfuss für das Jahr 2025 bei 33% zu belassen. Für die Schätzung des Steuerertrags wurde vom Stand Ende August 2024 ausgegangen. Die Steuereinnahmen erhöhen sich leicht gegenüber dem Vorjahr. Die restlichen Kosten bewegen sich im Rahmen des Vorjahrs.

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen ab CHF 5'000.00:

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
9100.4000.00	-1'052'000.00	-900'000.00	152'000.00	Die Einkommen und Vermögen der natürlichen Personen, bzw. die Gewinn- und Kapitalsteuern der juristischen Personen können für das laufende Jahr aufgrund von Erfahrungswerten meist relativ gut abgeschätzt werden. Bei den Vorjahren ist dies etwas schwieriger. Die "alten Steuerfälle" sind beim Kantonalen Steueramt Zürich pendent und es ist nicht vorhersehbar, welche und wie viele Fälle definitiv eingeschätzt werden. Auch nicht, ob der Betrag höher oder tiefer ausfallen wird. So wird auch in diesen Bereichen aufgrund von Durchschnittswerten der letzten Jahre gerechnet, was jedoch immer sehr vage ist. Das Gemeindeamt des Kantons Zürich empfiehlt, die früheren Jahre aufgrund des Durchschnitts der letzten drei Jahre zu budgetieren; im laufenden Jahr die aktuellen Erträge (Berg am Irchel: Stand August 2024) zu übernehmen. Die Steuererträge wurden aufgrund der aktuellen Zahlen und des zu erwartenden minimen Bevölkerungswachstums budgetiert.
9100.4000.10	-135'000.00	-36'000.00	99'000.00	
9100.4000.50	21'000.00	79'200.00	58'200.00	
9100.4001.00	-513'000.00	-548'000.00	35'000.00	
9100.4001.50	8'000.00	30'700.00	22'700.00	
9100.4010.50	0.00	-11'500.00	11'500.00	
9101.4022.00	-80'000.00	-125'000.00	45'000.00	Gemäss den verfügbaren Sicherstellungen für die GGST budgetiert.
9300.3621.50	1'300'000.00	1'058'000.00	242'000.00	Budget gemäss Berechnungstool für Ressourcenausgleich.
9300.4632.00	-863'000.00	-702'000.00	161'000.00	Budget gemäss Berechnungstool für Ressourcenausgleich.
9610.3401.00	27'600.00	0.00	27'600.00	Aufgrund der Finanzsituation musste im Dezember 2023 ein Darlehen von CHF 2 Mio. bei der Postfinance mit einem Zinssatz von 1.38 % aufgenommen werden. Für diese sind Schuldzinsen fällig. Gleichzeitig wurde der interne Zinssatz pro 2025 erhöht (Regel ist: durchschnittliche Zinsbelastung der Gemeinde) Deswegen sind auch die Internen Verzinsungen höher budgetiert (gilt für Funktionen 9610/9631/9632.
9610.3940.00	23'058.00	17'727.00	5'331.00	siehe 9610.3401.00
9610.4940.00	-106'829.00	-68'397.00	38'432.00	siehe 9610.3401.00
9631.3430.00	10'000.00	1'500.00	8'500.00	Unterhaltsarbeiten am Postgebäude vorgesehen (Dorflädeli).
9631.3940.00	16'518.00	9'990.00	6'528.00	siehe 9610.3401.00
9632.3940.00	26'228.00	16'501.00	9'727.00	siehe 9610.3401.00
9634.3430.00	10'000.00	500.00	9'500.00	Umbau vom Magazin in Gräslikon für Werkmitarbeiter geplant.
9636 netto	21'200.00	0.00	21'200.00	Übernahme Schulhaus Gräslikon.

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	742'209	244'700	655'668	241'300	740'294.17	252'673.80
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	198'720	20'550	166'661	13'850	142'326.92	9'480.85
2	BILDUNG	0	0	0	0	0.00	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	72'259	5'400	77'509	5'400	81'711.14	8'400.00
4	GESUNDHEIT	379'807	16'942	342'891	16'983	377'573.88	20'831.83
5	SOZIALE SICHERHEIT	691'980	377'680	571'840	313'860	685'152.11	437'825.62
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	265'302	84'100	297'966	84'300	250'568.54	84'746.39
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	548'087	469'593	439'991	365'137	365'969.25	327'916.70
8	VOLKSWIRTSCHAFT	400'591	366'005	448'384	367'997	454'562.45	480'610.65
9	FINANZEN UND STEUERN	1'483'201	3'007'277	1'154'514	2'646'597	1'603'025.25	3'286'232.04
Total Aufwand / Ertrag		4'782'156	4'592'247	4'155'424	4'055'424	4'701'183.71	4'908'717.88
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			189'909		100'000	207'534.17	
Total		4'782'156	4'782'156	4'155'424	4'155'424	4'908'717.88	4'908'717.88

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	742'209	244'700	655'668	241'300	740'294.17	252'673.80
	Nettoergebnis		497'509		414'368		487'620.37
01	Legislative und Exekutive	118'743		118'227		136'959.87	370.00
	Nettoergebnis		118'743		118'227		136'589.87
011	Legislative	26'468		28'440		29'834.65	370.00
	Nettoergebnis		26'468		28'440		29'464.65
0110	Legislative	26'468		28'440		29'834.65	370.00
	Nettoergebnis		26'468		28'440		29'464.65
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			220			
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	10'168		10'050		11'961.65	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'250		2'220		1'992.75	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	900					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		400		157.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	25		50		25.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25		50		26.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'800		4'000		1'263.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'450		4'865.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		10'000		9'541.30	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						370.00
012	Exekutive	92'275		89'787		107'125.22	
	Nettoergebnis		92'275		89'787		107'125.22
0120	Exekutive	92'275		89'787		107'125.22	
	Nettoergebnis		92'275		89'787		107'125.22
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	420		420		389.51	
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	49'255		48'657		47'450.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	17'000		16'500		16'493.60	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'300		4'210		4'188.74	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		300		145.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		700		698.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	1'000		1'000		485.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'100		3'800		100.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'400		6'500		11'999.22	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		5'000		22'892.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'300		2'200		2'282.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500			
02	Allgemeine Dienste	623'466	244'700	537'441	241'300	603'334.30	252'303.80
	Nettoergebnis		378'766		296'141		351'030.50
021	Finanz- und Steuerverwaltung	206'960	148'000	188'684	190'000	190'608.73	156'388.80
	Nettoergebnis		58'960	1'316			34'219.93
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	206'960	148'000	188'684	190'000	190'608.73	156'388.80
	Nettoergebnis		58'960	1'316			34'219.93
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	118'635		98'030		102'093.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'500		6'280		6'588.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'250		18'174		18'187.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700		2'510		1'634.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300		1'060		1'062.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'025		930		944.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		3'434.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	900		400		370.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					4'456.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'750		4'600		5'314.61	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		9'000		10'967.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'600		400		454.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					7.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'300		3'300		3'092.27	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			42'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	32'000				32'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		1'677.00
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		24'000		24'000		22'125.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		110'000		150'000		119'586.80
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		13'000		15'000		13'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	285'300	88'500	243'820	43'000	271'551.38	87'590.00
	Nettoergebnis		196'800		200'820		183'961.38
0220	Allgemeine Dienste, übrige	285'300	88'500	243'820	43'000	271'551.38	87'590.00
	Nettoergebnis		196'800		200'820		183'961.38
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	100					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	120'000		113'300		113'837.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'700		7'260		7'775.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'500		13'900		14'026.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700		2'900		1'950.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300		1'230		1'279.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		1'075		837.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		1'500		8'792.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		851.60	
3100.00	Büromaterial	1'300		2'880		736.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		866.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		460.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'200		3'625		3'405.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					454.50	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			16'500		6'543.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		7'200		11'390.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	60'000		20'000		48'132.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000				3'147.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700		1'250		1'648.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		809.72	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	50'500		36'000		36'844.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'800		7'800		7'761.76	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			2'400			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30'000		20'000		29'030.00
4390.00	Übriger Ertrag						60.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		4'000		4'000		4'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		54'500		19'000		54'500.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	131'206	8'200	104'937	8'300	141'174.19	8'325.00
	Nettoergebnis		123'006		96'637		132'849.19
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	63'432	3'100	36'963	2'500	75'786.70	3'100.00
	Nettoergebnis		60'332		34'463		72'686.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'500				3'584.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500				470.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		334.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000				1'517.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	900				844.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'500		1'208.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'400		2'300		2'818.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		500		1'007.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'500		1'500		1'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		2'936.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'032		28'063		25'562.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'000		2'500		34'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'100		2'500		3'100.00
0291	Landihaus	65'574	4'500	61'524	5'000	61'718.09	4'750.00
	Nettoergebnis		61'074		56'524		56'968.09
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'500		10'500		9'854.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000		1'000		763.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100			

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		2'000		100.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		8'500		15'144.04	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000		13'250		14'876.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'400		2'700		1'837.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900		1'000		933.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	18'000					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		3'000		5'762.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		18'000		10'972.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'974		1'474		1'473.70	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4'500		5'000		4'750.00
0292	Schutzraum Gräslikon	250		250		224.65	
	Nettoergebnis		250		250		224.65
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	150		150		150.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		74.65	
0293	Rütelbuck	950	600	4'900	800	883.95	475.00
	Nettoergebnis		350		4'100		408.95
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	700		650		695.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	50		50		23.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	200		4'200		165.25	
4472.00	Vergütung für Benützung Rütelbuckhütte		600		800		475.00
0294	Werkgebäude	1'000		1'300		2'560.80	
	Nettoergebnis		1'000		1'300		2'560.80
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000		1'000		897.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien			300		284.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					1'379.10	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	198'720	20'550	166'661	13'850	142'326.92	9'480.85
	Nettoergebnis		178'170		152'811		132'846.07

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
11	Öffentliche Sicherheit	6'060	200	6'060	200	5'920.00	630.00
	Nettoergebnis		5'860		5'860		5'290.00
111	Polizei	6'060	200	6'060	200	5'920.00	630.00
	Nettoergebnis		5'860		5'860		5'290.00
1110	Polizei	6'060	200	6'060	200	5'920.00	630.00
	Nettoergebnis		5'860		5'860		5'290.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'060		6'060		5'920.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		200		200		630.00
12	Rechtsprechung	2'675	500	2'675	500	75.00	
	Nettoergebnis		2'175		2'175		75.00
120	Rechtsprechung	2'675	500	2'675	500	75.00	
	Nettoergebnis		2'175		2'175		75.00
1200	Rechtsprechung	2'675	500	2'675	500	75.00	
	Nettoergebnis		2'175		2'175		75.00
3010.00	Besoldung Friedensrichter	2'100		2'100			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		50			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	250		250			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	75		75		75.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		
14	Allgemeines Rechtswesen	88'480	8'550	78'090	8'550	56'977.98	7'740.60
	Nettoergebnis		79'930		69'540		49'237.38
140	Allgemeines Rechtswesen	88'480	8'550	78'090	8'550	56'977.98	7'740.60
	Nettoergebnis		79'930		69'540		49'237.38
1400	Allgemeines Rechtswesen	88'480	8'550	78'090	8'550	56'977.98	7'740.60
	Nettoergebnis		79'930		69'540		49'237.38
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'950		14'200		6'232.18	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	1'200		1'200		1'559.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3612.01	Entschädigung an Zivilstandsamt Andelfingen	3'800		3'700		3'854.55	
3634.00	Beitrag an Zweckverband KESB	24'000		21'960		19'307.00	
3634.01	Beitrag an Amtsvormundschaft Bezirk Andelfingen	22'530		22'530		14'025.25	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000		1'000		1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'000		13'500		11'000.00	
4120.00	Konzessionen		550		550		600.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'000		8'000		6'852.70
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						287.90
15	Feuerwehr	57'744	4'000	57'745	4'000	62'357.49	
	Nettoergebnis		53'744		53'745		62'357.49
150	Feuerwehr	57'744	4'000	57'745	4'000	62'357.49	
	Nettoergebnis		53'744		53'745		62'357.49
1500	Feuerwehr	57'744	4'000	57'745	4'000	62'357.49	
	Nettoergebnis		53'744		53'745		62'357.49
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		17'105.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'044		1'045		1'044.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	41'700		41'700		39'208.09	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'000		5'000		5'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000		4'000		
16	Verteidigung	43'761	7'300	22'091	600	16'996.45	1'110.25
	Nettoergebnis		36'461		21'491		15'886.20
161	Militärische Verteidigung	30'631	7'300	9'431	600	6'952.25	1'110.25
	Nettoergebnis		23'331		8'831		5'842.00
1610	Militärische Verteidigung	30'631	7'300	9'431	600	6'952.25	1'110.25
	Nettoergebnis		23'331		8'831		5'842.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			50			
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		561.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	23'500					

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					858.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'548		548		1'548.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'320		6'070		2'320.25	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'663		1'663		1'663.20	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		7'300		600		1'110.25
162	Zivile Verteidigung	13'130		12'660		10'044.20	
	Nettoergebnis		13'130		12'660		10'044.20
1620	Zivilschutz	13'130		12'660		10'044.20	
	Nettoergebnis		13'130		12'660		10'044.20
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	850		850		938.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200		1'200		746.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		71.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'980		10'510		8'287.30	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	72'259	5'400	77'509	5'400	81'711.14	8'400.00
	Nettoergebnis		66'859		72'109		73'311.14
31	Kulturerbe	12'429		20'429		26'465.95	
	Nettoergebnis		12'429		20'429		26'465.95
311	Museen und bildende Kunst	429		429		388.50	
	Nettoergebnis		429		429		388.50
3110	Museen und bildende Kunst	429		429		388.50	
	Nettoergebnis		429		429		388.50
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		59.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	329		329		328.80	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	12'000		20'000		26'077.45	
	Nettoergebnis		12'000		20'000		26'077.45

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	12'000		20'000		26'077.45	
	Nettoergebnis		12'000		20'000		26'077.45
3102.00	Drucksachen, Publikationen					108.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000		20'000		25'968.95	
32	Kultur, übrige	29'900	3'000	27'650	3'000	26'100.79	3'000.00
	Nettoergebnis		26'900		24'650		23'100.79
321	Bibliotheken	12'600	3'000	10'050	3'000	10'836.95	3'000.00
	Nettoergebnis		9'600		7'050		7'836.95
3210	Bibliotheken	12'600	3'000	10'050	3'000	10'836.95	3'000.00
	Nettoergebnis		9'600		7'050		7'836.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'300		5'000		5'928.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					16.55	
3100.00	Büromaterial	300		300		355.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					36.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'500		4'000		3'401.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500		836.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400				182.45	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			250		80.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	100					
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		3'000		3'000		3'000.00
329	Kultur, Übriges	17'300		17'600		15'263.84	
	Nettoergebnis		17'300		17'600		15'263.84
3290	Kultur, Übriges	17'300		17'600		15'263.84	
	Nettoergebnis		17'300		17'600		15'263.84
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'600		3'600		4'650.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'700		14'000		10'613.64	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
33	Medien	16'400	2'400	15'400	2'400	18'750.70	5'400.00
	Nettoergebnis		14'000		13'000		13'350.70
332	Massenmedien	16'400	2'400	15'400	2'400	18'750.70	5'400.00
	Nettoergebnis		14'000		13'000		13'350.70
3320	Massenmedien	16'400	2'400	15'400	2'400	18'750.70	5'400.00
	Nettoergebnis		14'000		13'000		13'350.70
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000		10'000		12'379.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'400		3'400		3'370.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		2'000		3'000.00	
4250.00	Verkäufe		900		900		940.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500		1'500		4'460.00
34	Sport und Freizeit	13'530		14'030		10'393.70	
	Nettoergebnis		13'530		14'030		10'393.70
341	Sport	7'500		7'000		6'000.00	
	Nettoergebnis		7'500		7'000		6'000.00
3410	Sport	7'500		7'000		6'000.00	
	Nettoergebnis		7'500		7'000		6'000.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'500		7'000		6'000.00	
342	Freizeit	6'030		7'030		4'393.70	
	Nettoergebnis		6'030		7'030		4'393.70
3420	Freizeit	6'030		7'030		4'393.70	
	Nettoergebnis		6'030		7'030		4'393.70
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30		30		250.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'000		5'000		3'798.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		345.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4	GESUNDHEIT						
	Nettoergebnis	379'807	16'942 362'865	342'891	16'983 325'908	377'573.88	20'831.83 356'742.05
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime						
	Nettoergebnis	271'037	271'037	234'541	234'541	264'263.98	264'263.98
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime						
	Nettoergebnis	271'037	271'037	234'541	234'541	264'263.98	264'263.98
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime						
	Nettoergebnis	65'937	65'937	73'441	73'441	99'925.43	99'925.43
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'736		6'735		6'735.50	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	49'183		55'816		82'248.76	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'018		10'890		10'941.17	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime						
	Nettoergebnis	205'100	205'100	161'100	161'100	164'338.55	164'338.55
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langz	120'000		75'000		80'188.80	
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut-			1'000			
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitp	3'100		3'100		3'139.00	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	82'000		82'000		81'010.75	
42	Ambulante Krankenpflege						
	Nettoergebnis	98'490	16'942 81'548	98'490	16'983 81'507	104'744.45	20'831.83 83'912.62

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
421	Ambulante Krankenpflege	97'890	16'942	97'890	16'983	104'744.45	20'831.83
	Nettoergebnis		80'948		80'907		83'912.62
4210	Ambulante Krankenpflege	2'890	16'942	2'890	16'983	1'938.07	20'831.83
	Nettoergebnis	14'052		14'093		18'893.76	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	40		40		40.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'200		2'200		1'283.37	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		407.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	250		250		207.20	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		16'942		16'983		20'831.83
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	95'000		95'000		102'806.38	
	Nettoergebnis		95'000		95'000		102'806.38
3632.50	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen de	85'000		85'000		92'773.88	
3632.54	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische S	5'000		5'000		5'310.00	
3632.55	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut	1'000		1'000			
3632.56	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege	1'000		1'000			
3635.55	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und	3'000		3'000		4'722.50	
422	Rettungsdienste	600		600			
	Nettoergebnis		600		600		
4220	Rettungsdienste	600		600			
	Nettoergebnis		600		600		

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	600		600			
43	Gesundheitsprävention	8'060		8'060		6'467.80	
	Nettoergebnis		8'060		8'060		6'467.80
431	Alkohol- und Drogenprävention	7'260		7'260		5'936.05	
	Nettoergebnis		7'260		7'260		5'936.05
4310	Alkohol- und Drogenprävention	7'260		7'260		5'936.05	
	Nettoergebnis		7'260		7'260		5'936.05
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7'260		7'260		5'936.05	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	300		300		291.00	
	Nettoergebnis		300		300		291.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	300		300		291.00	
	Nettoergebnis		300		300		291.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter					291.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300			
434	Lebensmittelkontrolle	500		500		240.75	
	Nettoergebnis		500		500		240.75
4340	Lebensmittelkontrolle	500		500		240.75	
	Nettoergebnis		500		500		240.75
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500		500		240.75	
49	Gesundheitswesen, Übriges	2'220		1'800		2'097.65	
	Nettoergebnis		2'220		1'800		2'097.65
490	Gesundheitswesen, Übriges	2'220		1'800		2'097.65	
	Nettoergebnis		2'220		1'800		2'097.65

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4900	Gesundheitswesen, übriges	2'220		1'800		2'097.65	
	Nettoergebnis		2'220		1'800		2'097.65
3631.00	Beitrag an ärztlichen Notfalldienst	1'220		1'300		1'097.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		500		1'000.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	691'980	377'680	571'840	313'860	685'152.11	437'825.62
	Nettoergebnis		314'300		257'980		247'326.49
51	Krankheit und Unfall	52'000	52'000	33'000	33'000	60'084.25	60'084.25
512	Prämienverbilligungen	52'000	52'000	33'000	33'000	60'084.25	60'084.25
5120	Prämienverbilligungen	52'000	52'000	33'000	33'000	60'084.25	60'084.25
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	33'000		14'000		41'142.05	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	19'000		19'000		18'942.20	
4631.00	Staatsbeiträge		49'000		33'000		52'102.00
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		3'000				7'982.25
52	Invalidität	254'000	174'300	228'800	158'200	259'125.60	179'159.00
	Nettoergebnis		79'700		70'600		79'966.60
522	Ergänzungsleistungen IV	254'000	174'300	228'800	158'200	259'125.60	179'159.00
	Nettoergebnis		79'700		70'600		79'966.60
5220	Ergänzungsleistungen IV	254'000	174'300	228'800	158'200	259'125.60	179'159.00
	Nettoergebnis		79'700		70'600		79'966.60
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000		2'800		3'298.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	245'000		221'000		252'037.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	5'000		5'000		3'790.60	
4631.00	Staatsbeiträge		174'300		158'200		178'895.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV						264.00
53	Alter und Hinterlassene	87'200	58'300	84'400	58'300	129'559.00	95'403.90
	Nettoergebnis		28'900		26'100		34'155.10

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	1'200	1'800		1'800		2'110.90
	Nettoergebnis	600		1'800		2'110.90	
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	1'200	1'800		1'800		2'110.90
	Nettoergebnis	600		1'800		2'110.90	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	1'200					
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		1'800		1'800		2'110.90
532	Ergänzungsleistungen AHV	83'400	56'500	82'400	56'500	125'994.10	93'293.00
	Nettoergebnis		26'900		25'900		32'701.10
5320	Ergänzungsleistungen AHV	83'400	56'500	82'400	56'500	125'994.10	93'293.00
	Nettoergebnis		26'900		25'900		32'701.10
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'700		1'700		1'560.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	80'000		80'000		121'250.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	700		700		3'184.10	
4631.00	Staatsbeiträge		56'500		56'500		72'662.00
4637.20	Beiträge von privaten Haushalten						20'631.00
535	Leistungen an das Alter	2'600		2'000		3'564.90	
	Nettoergebnis		2'600		2'000		3'564.90
5350	Leistungen an das Alter	2'600		2'000		3'564.90	
	Nettoergebnis		2'600		2'000		3'564.90
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		400		920.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100		600		1'644.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000		1'000.00	
54	Familie und Jugend	100'840		85'540		77'951.40	
	Nettoergebnis		100'840		85'540		77'951.40

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
544	Jugendschutz	85'340		83'340		77'549.40	
	Nettoergebnis		85'340		83'340		77'549.40
5440	Jugendschutz	85'340		83'340		77'549.40	
	Nettoergebnis		85'340		83'340		77'549.40
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	63'630		63'630		59'485.55	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'000		19'000		17'237.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	710		710		826.20	
545	Leistungen an Familien	15'500		2'200		402.00	
	Nettoergebnis		15'500		2'200		402.00
5450	Leistungen an Familien	15'500		2'200		402.00	
	Nettoergebnis		15'500		2'200		402.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'400		2'100			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100		100		50.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					352.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	197'940	93'080	140'100	64'360	158'431.86	103'178.47
	Nettoergebnis		104'860		75'740		55'253.39
571	Beihilfen/Zuschüsse	7'200	5'040	7'200	5'040	7'272.00	5'090.00
	Nettoergebnis		2'160		2'160		2'182.00
5710	Beihilfen/Zuschüsse	7'200	5'040	7'200	5'040	7'272.00	5'090.00
	Nettoergebnis		2'160		2'160		2'182.00
3637.24	Beihilfen	7'200		7'200		7'272.00	
4631.00	Staatsbeiträge		5'040		5'040		5'090.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	71'000	46'540	63'000	50'920	45'650.28	40'358.58
	Nettoergebnis		24'460		12'080		5'291.70

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	71'000	46'540	63'000	50'920	45'650.28	40'358.58
	Nettoergebnis		24'460		12'080		5'291.70
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	15'000					
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	11'000		10'500		6'223.70	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	45'000		50'000		39'426.58	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			2'500			
4631.00	Staatsbeiträge		1'040		420		932.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		45'000		50'000		39'426.58
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		500		500		
573	Asylwesen	105'840	41'500	57'000	8'400	82'442.14	43'956.00
	Nettoergebnis		64'340		48'600		38'486.14
5730	Asylwesen	105'840	41'500	57'000	8'400	82'442.14	43'956.00
	Nettoergebnis		64'340		48'600		38'486.14
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'200					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	270					
3130.00	Dienstleistungen Dritter					200.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	101'370		57'000		82'242.14	
4631.00	Beiträge des Kantons		41'500		8'400		43'956.00
579	Fürsorge, Übriges	13'900		12'900		23'067.44	13'773.89
	Nettoergebnis		13'900		12'900		9'293.55
5790	Fürsorge, Übriges	13'900		12'900		23'067.44	13'773.89
	Nettoergebnis		13'900		12'900		9'293.55
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen					178.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					5.35	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					456.10	
3102.00	Drucksachen					25.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		300		374.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					418.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					5.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'600		5'600		13'410.00	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate					193.99	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000		7'000		8'000.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						492.05
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						13'087.85
4705.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen						193.99
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	265'302	84'100	297'966	84'300	250'568.54	84'746.39
	Nettoergebnis		181'202		213'666		165'822.15
61	Strassenverkehr	210'844	84'100	243'294	84'300	192'311.54	84'746.39
	Nettoergebnis		126'744		158'994		107'565.15
615	Gemeindestrassen	199'894	84'100	231'044	84'300	174'498.95	84'746.39
	Nettoergebnis		115'794		146'744		89'752.56
6150	Gemeindestrassen	199'894	84'100	231'044	84'300	174'498.95	84'746.39
	Nettoergebnis		115'794		146'744		89'752.56
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'766.65	
3101.10	Hausnummern, Strassenbezeichnungen	500		500			
3101.20	Streusalz, Kies	3'000		3'000		4'161.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					30.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		10'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		1'248.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'000		8'000			
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	15'000		15'000		13'384.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3141.10	Winterdienst (Leistungen Dritter)	10'000		10'000		10'421.80	
3141.20	Strassenreinigung (Dienstleistungen Dritter)	6'000		6'000		3'591.20	
3141.30	Strassenbeleuchtung	6'000		6'000		4'008.05	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	10'000		10'000		15'284.75	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	119'301		120'364		111'422.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			587		586.95	
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	593		593		593.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000		1'000		1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000		36'500		7'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'100		2'300		2'648.27
4631.00	Staatsbeiträge		82'000		82'000		82'098.12
619	Strassen, Übriges	10'950		12'250		17'812.59	
	Nettoergebnis		10'950		12'250		17'812.59
6190	Strassen, Übriges	10'950		12'250		17'812.59	
	Nettoergebnis		10'950		12'250		17'812.59
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					343.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					10'300.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200		1'000		1'015.10	
3137.00	Steuern und Abgaben					358.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					469.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					2'325.24	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'750		11'250			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'000				3'000.00	
62	Öffentlicher Verkehr	54'458		54'672		58'257.00	
	Nettoergebnis		54'458		54'672		58'257.00
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	19'608		18'947		18'673.00	
	Nettoergebnis		19'608		18'947		18'673.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	19'608		18'947		18'673.00	
	Nettoergebnis		19'608		18'947		18'673.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	19'608		18'947		18'673.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	34'850		35'725		39'584.00	
	Nettoergebnis		34'850		35'725		39'584.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	34'850		35'725		39'584.00	
	Nettoergebnis		34'850		35'725		39'584.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	34'850		35'725		39'584.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	548'087	469'593	439'991	365'137	365'969.25	327'916.70
	Nettoergebnis		78'494		74'854		38'052.55
71	Wasserversorgung	297'868	297'868	218'423	218'423	197'435.48	197'435.48
710	Wasserversorgung	297'868	297'868	218'423	218'423	197'435.48	197'435.48
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	297'868	297'868	218'423	218'423	197'435.48	197'435.48
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	90'700		74'600		53'214.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'400		4'315		2'185.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'500		9'700		4'080.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000		1'760		811.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900		730			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		640		189.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		2'500		1'106.25	
3091.00	Personalwerbung					7'266.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		787.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		411.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					5'246.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'800		12'800		2'501.10	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider					2'461.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'500		1'700		2'482.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		2'500		4'274.65	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'000		8'000		22'172.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	150		150		50.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	500		500		489.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	32'320		15'000		17'870.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		1'000		2'520.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		500		139.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen					67.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					951.25	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	55'696		47'485		46'255.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'879		9'591		8'879.25	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					3'659.73	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'000					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500		500		500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500		1'000		1'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	35'923		21'952		5'361.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		101'000		101'000		104'952.80
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		125'117		52'361		30'940.68
4631.00	Staatsbeiträge		4'300		4'300		4'352.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		10'000				10'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		41'500		47'000		40'000.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		5'000		5'000		5'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		10'951		8'762		2'190.00
72	Abwasserbeseitigung	134'605	134'605	109'758	109'758	88'606.14	88'606.14
720	Abwasserbeseitigung	134'605	134'605	109'758	109'758	88'606.14	88'606.14
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	134'605	134'605	109'758	109'758	88'606.14	88'606.14
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					2'184.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'700		9'200		5'905.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'300		2'300		2'906.40	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000		10'000		13'886.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-269		431		-2'088.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	85'286		79'285		58'672.19	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'500		500		2'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'500		3'000		3'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	7'588		5'042		1'140.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		74'000		74'000		64'658.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		57'671		33'221		23'314.14
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'934		2'537		634.00
73	Abfallwirtschaft	46'570	37'120	45'856	36'956	48'498.63	40'762.78
	Nettoergebnis		9'450		8'900		7'735.85
730	Abfallwirtschaft	46'570	37'120	45'856	36'956	48'498.63	40'762.78
	Nettoergebnis		9'450		8'900		7'735.85
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	10'450	1'000	9'900	1'000	8'160.85	425.00
	Nettoergebnis		9'450		8'900		7'735.85
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		28.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'950		9'400		8'132.75	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		425.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	36'120	36'120	35'956	35'956	40'337.78	40'337.78
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					872.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'600		2'600		3'999.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					533.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		394.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'800		17'800		15'170.23	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000		2'000		7'891.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'320		1'320		1'320.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'000		2'000		1'999.80	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	1'188		2'687			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	550		550		532.80	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	2'500		2'500		2'500.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'500		500		1'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'500		3'000		3'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	662		499		124.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		31'000		31'000		31'881.20
4250.00	Verkäufe		3'600		3'600		4'405.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		790		790		794.80
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						3'115.78
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		730		566		141.00
74	Verbauungen	22'030		21'540		3'689.95	
	Nettoergebnis		22'030		21'540		3'689.95
741	Gewässerverbauungen	22'030		21'540		3'689.95	
	Nettoergebnis		22'030		21'540		3'689.95
7410	Gewässerverbauungen	22'030		21'540		3'689.95	
	Nettoergebnis		22'030		21'540		3'689.95
3142.00	Unterhalt Wasserbau	13'500		13'500		2'360.40	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'930		4'890		1'329.55	
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	3'600		3'150			
75	Arten- und Landschaftsschutz	2'900		2'900		1'775.90	
	Nettoergebnis		2'900		2'900		1'775.90
750	Arten- und Landschaftsschutz	2'900		2'900		1'775.90	
	Nettoergebnis		2'900		2'900		1'775.90
7500	Arten- und Landschaftsschutz	2'900		2'900		1'775.90	
	Nettoergebnis		2'900		2'900		1'775.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'000		578.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'800		1'800		1'197.50	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
77	Übriger Umweltschutz	25'514		23'714		21'572.95	1'112.30
	Nettoergebnis		25'514		23'714		20'460.65
771	Friedhof und Bestattung	25'514		23'714		21'572.95	1'112.30
	Nettoergebnis		25'514		23'714		20'460.65
7710	Friedhof und Bestattung	25'514		23'714		21'572.95	1'112.30
	Nettoergebnis		25'514		23'714		20'460.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1'297.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300		300		180.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					92.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'950		1'950			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	150		150		106.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		8'558.35	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000		2'200		4'223.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'114		4'114		4'113.95	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'000				3'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		5'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'112.30
79	Raumordnung	18'600		17'800		4'390.20	
	Nettoergebnis		18'600		17'800		4'390.20
790	Raumordnung	18'600		17'800		4'390.20	
	Nettoergebnis		18'600		17'800		4'390.20
7900	Raumordnung	18'600		17'800		4'390.20	
	Nettoergebnis		18'600		17'800		4'390.20
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	14'000		14'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'600		3'800		4'390.20	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	400'591	366'005	448'384	367'997	454'562.45	480'610.65
	Nettoergebnis		34'586		80'387	26'048.20	
81	Landwirtschaft	26'600		26'600		20'473.95	
	Nettoergebnis		26'600		26'600		20'473.95
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	23'100		23'100		19'893.35	
	Nettoergebnis		23'100		23'100		19'893.35
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	23'100		23'100		19'893.35	
	Nettoergebnis		23'100		23'100		19'893.35
3137.00	Abgabe Flur- und Waldwege UHG	1'100		1'100		1'132.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'000		22'000		18'760.65	
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen	3'500		3'500		580.60	
	Pflanzen						
	Nettoergebnis		3'500		3'500		580.60
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen	3'500		3'500		580.60	
	Pflanzen						
	Nettoergebnis		3'500		3'500		580.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500		500		579.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000			
82	Forstwirtschaft	246'806	164'000	262'207	145'200	274'459.20	248'954.55
	Nettoergebnis		82'806		117'007		25'504.65
820	Forstwirtschaft	246'806	164'000	262'207	145'200	274'459.20	248'954.55
	Nettoergebnis		82'806		117'007		25'504.65
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	198'142	121'000	227'543	116'700	234'200.10	216'805.15
	Nettoergebnis		77'142		110'843		17'394.95
3099.00	Übriger Personalaufwand			300			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'100		8'000		3'782.75	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	42'300		44'500		35'462.15	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	22'000		35'000		48'111.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	51'000		74'000		82'348.70	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	1'542		1'543		1'542.05	
3499.00	Skontoabzüge	1'000		1'000		879.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	74'000		63'000		62'073.50	
4240.00	Dienstleistungserträge; Arbeiten für Dritte		1'000		3'000		1'375.00
4250.00	Verkäufe		91'000		92'000		110'072.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		2'500		1'676.00
4600.50	Anteil am Ertrag Eidg. Mineralölsteuer		2'000		1'200		1'863.80
4631.00	Staatsbeiträge		26'500		18'000		101'818.30
8204	Forstliche Nebenbetriebe	43'000	43'000	29'000	28'500	38'595.40	32'149.40
	Nettoergebnis				500		6'446.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'000		29'000		38'595.40	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		43'000		28'500		32'149.40
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	5'664		5'664		1'663.70	
	Nettoergebnis		5'664		5'664		1'663.70
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'664		1'664		1'663.70	
83	Jagd und Fischerei		1'160		1'160		1'157.80
	Nettoergebnis	1'160		1'160		1'157.80	
830	Jagd und Fischerei		1'160		1'160		1'157.80
	Nettoergebnis	1'160		1'160		1'157.80	
8300	Jagd und Fischerei		1'160		1'160		1'157.80
	Nettoergebnis	1'160		1'160		1'157.80	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'160		1'160		1'157.80

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
84	Tourismus	1'640		1'640		769.60	
	Nettoergebnis		1'640		1'640		769.60
840	Tourismus	1'640		1'640		769.60	
	Nettoergebnis		1'640		1'640		769.60
8400	Tourismus	1'640		1'640		769.60	
	Nettoergebnis		1'640		1'640		769.60
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'640		1'640		769.60	
86	Banken und Versicherungen		64'000		52'000		59'765.60
	Nettoergebnis	64'000		52'000		59'765.60	
860	Banken und Versicherungen		64'000		52'000		59'765.60
	Nettoergebnis	64'000		52'000		59'765.60	
8600	Banken und Versicherungen		64'000		52'000		59'765.60
	Nettoergebnis	64'000		52'000		59'765.60	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		64'000		52'000		59'765.60
87	Brennstoffe und Energie	125'545	136'845	157'937	169'637	158'859.70	170'732.70
	Nettoergebnis	11'300		11'700		11'873.00	
871	Elektrizität		11'300		11'700		11'873.00
	Nettoergebnis	11'300		11'700		11'873.00	
8710	Elektrizität (allgemein)		11'300		11'700		11'873.00
	Nettoergebnis	11'300		11'700		11'873.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		11'300		11'700		11'873.00
879	Energie, Übriges	125'545	125'545	157'937	157'937	158'859.70	158'859.70

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	125'545	125'545	157'937	157'937	158'859.70	158'859.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'200		5'200		6'190.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15		15		12.25	
3120.00	Versorgung Fernwärme Strom	5'000		5'000		5'303.55	
3120.01	Korrekturen Schnitzel-/Oellager					259.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'100		53'100		56'852.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'400		4'400		6'109.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000		2'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'950		6'000		6'152.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	265		-235		-235.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			10'254		9'754.05	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'441		63'816		63'816.50	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	29'674					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'500		500		1'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		3'500		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	5'800		4'187		1'046.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		117'000		117'000		112'870.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200		200		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				34'875		44'523.95
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		8'345		5'862		1'465.00
9	FINANZEN UND STEUERN	1'293'292	3'007'277	1'054'514	2'646'597	1'810'559.42	3'286'232.04
	Nettoergebnis	1'713'985		1'592'083		1'475'672.62	
91	Steuern	2'400	1'817'400	3'300	1'557'200	2'549.70	1'912'705.49
	Nettoergebnis	1'815'000		1'553'900		1'910'155.79	
910	Steuern	2'400	1'817'400	3'300	1'557'200	2'549.70	1'912'705.49
	Nettoergebnis	1'815'000		1'553'900		1'910'155.79	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	1'000	1'730'500	2'000	1'425'300	1'169.70	1'660'317.99
	Nettoergebnis	1'729'500		1'423'300		1'659'148.29	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		2'000		1'169.70	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'052'000		900'000		905'389.10
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		135'000		36'000		143'442.85
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		2'300		3'700		2'453.15
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-21'000		-79'200		-26'247.05
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen						-9'522.15
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		513'000		548'000		547'050.90
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		15'000		16'000		66'232.10
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		500		2'900		998.90
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-8'000		-30'700		-11'432.80
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		11'800		10'500		11'817.02
4008.00	Personalsteuern		12'600		12'600		12'442.42
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		16'000		16'000		16'197.70
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		300		400		1'004.80
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen				200		
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen				-11'500		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'000		500		597.65
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre						-106.60
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen				-100		
9101	Sondersteuern	1'400	86'900	1'300	131'900	1'380.00	252'387.50
	Nettoergebnis	85'500		130'600		251'007.50	
3611.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	1'400		1'300		1'380.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		80'000		125'000		245'637.50
4033.00	Hundesteuern		6'900		6'900		6'750.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
93	Finanz- und Lastenausgleich						
	Nettoergebnis	1'300'000	863'000 437'000	1'058'000	834'000 224'000	1'535'746.00	1'146'428.00 389'318.00
930	Finanz- und Lastenausgleich						
	Nettoergebnis	1'300'000	863'000 437'000	1'058'000	834'000 224'000	1'535'746.00	1'146'428.00 389'318.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich						
	Nettoergebnis	1'300'000	863'000 437'000	1'058'000	834'000 224'000	1'535'746.00	1'146'428.00 389'318.00
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	1'300'000		1'058'000		1'535'746.00	
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge				132'000		127'822.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		863'000		702'000		1'018'606.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung						
	Nettoergebnis	180'703 145'876	326'579	93'144 161'953	255'097	64'712.05 162'193.45	226'905.50
961	Zinsen						
	Nettoergebnis	51'658 58'771	110'429	19'227 52'270	71'497	5'161.60 15'169.85	20'331.45
9610	Zinsen						
	Nettoergebnis	51'658 58'771	110'429	19'227 52'270	71'497	5'161.60 15'169.85	20'331.45
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-20.45	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			500		125.90	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	27'600					
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	1'000		1'000		626.15	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	23'058		17'727		4'430.00	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		2'000		2'000		2'134.45
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		1'600		1'100		1'350.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		106'829		68'397		16'847.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Allgemein						
	Nettoergebnis	128'495 87'655	216'150	73'917 109'683	183'600	59'453.70 131'220.35	190'674.05

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Allgemein	9'058	21'000	6'615	21'000	10'176.00	25'217.45
	Nettoergebnis	11'942		14'385		15'041.45	
3439.20	Steuern und Abgaben	500		500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500		1'000		1'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	7'058		5'115		9'176.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		21'000		21'000		25'217.45
9631	Postgebäude	36'418	58'000	21'390	58'000	17'337.00	61'090.70
	Nettoergebnis	21'582		36'610		43'753.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					13.00	
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	10'000		1'500		4'711.50	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'000		1'000			
3431.30	Unterhalt Mobilien	1'000		1'000		2'117.05	
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'000		5'000		8'446.75	
3439.20	Sachversicherungsprämien	900		900		941.05	
3439.30	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'107.65	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	16'518		9'990			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		53'000		53'000		53'426.80
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		5'000		5'000		7'663.90
9632	Zintenwisstrasse	48'128	87'200	38'401	87'200	29'018.40	86'803.90
	Nettoergebnis	39'072		48'799		57'785.50	
3430.00	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	15'000		15'000		18'805.00	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'500		1'500		3'091.80	
3431.30	Unterhalt Mobilien	1'000		1'000		454.95	
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	500		500		1'324.10	
3439.20	Sachversicherungsprämien	1'400		1'400		1'660.45	
3439.30	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500		3'682.10	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	26'228		16'501			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		86'200		86'200		85'882.80
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		1'000		1'000		921.10

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
9633	Mehrzweckgebäude	3'038	2'500	1'961	2'400	652.00	2'498.00
	Nettoergebnis		538	439		1'846.00	
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	1'119		500			
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	700		500		573.15	
3439.20	Sachversicherungsprämien	100		150		78.85	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'119		811			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'500		2'400		2'498.00
9634	Dreschscheune Gräslikon	12'685	950	1'812	900	1'708.25	940.00
	Nettoergebnis		11'735		912		768.25
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	10'000		500		619.35	
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'100		150		977.25	
3439.20	Sachversicherungsprämien	120		100		111.65	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'465		1'062			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		950		900		940.00
9635	Altes Gemeindehaus	7'968	14'100	3'738	14'100	562.05	14'124.00
	Nettoergebnis	6'132		10'362		13'561.95	
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	3'000				103.20	
3439.20	Sachversicherungsprämien	500		500		458.85	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4'468		3'238			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		14'100		14'100		14'124.00
9636	Altes Schulhaus Gräslikon	11'200	32'400				
	Nettoergebnis	21'200					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'500					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500					
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2'000					
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	3'500					
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'000					
3439.20	Sachversicherungen	500					
3439.30	Dienstleistung Dritter, Kabelanschlüsse	200					

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		31'200				
4439.00	übrig. Liegenschaftenertrag FV Nebenkosten		1'200				
969	Finanzvermögen, Übriges	550				96.75	15'900.00
	Nettoergebnis		550			15'803.25	
9690	Finanzvermögen, Übriges	550				96.75	15'900.00
	Nettoergebnis		550			15'803.25	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	550				96.75	
4411.90	Gewinne aus Verkäufen von übrigen Sachanlagen FV						15'900.00
97	Rückverteilungen		200		300		175.55
	Nettoergebnis	200		300		175.55	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		200		300		175.55
	Nettoergebnis	200		300		175.55	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		200		300		175.55
	Nettoergebnis	200		300		175.55	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		200		300		175.55
99	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	-189'811	98	-99'930		207'551.67	17.50
	Nettoergebnis	189'909		99'930			207'534.17
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	98	98	70		17.50	17.50
	Nettoergebnis				70		
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	98	98	70		17.50	17.50
	Nettoergebnis				70		
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	98		70		17.50	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK						17.50
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		98				

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
999	Abschluss	-189'909		-100'000		207'534.17	
	Nettoergebnis	189'909		100'000			207'534.17
9999	Abschluss	-189'909		-100'000		207'534.17	
	Nettoergebnis	189'909		100'000			207'534.17
9000.00	Ertragsüberschuss					207'534.17	
9001.00	Aufwandüberschuss	-189'909		-100'000			

Investitionsrechnung

* Für diese Ausgaben gilt der Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG. Die rechtskräftige Bewilligung der Gemeindeversammlung steht noch aus.

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0		
Allgemeine Verwaltung		
Kurz und bündig		
Konto	Budget 2025	
0291.5040.00	60'000.00	Fenstersanierung Landihaus (2. Etappe)
6		
Verkehr und Nachrichtenübermittlung		
Kurz und bündig		
Konto	Budget 2025	
6150.5010.10	20'000.00	Sanierung Flurstrasse Hödler
6150.5010.12	10'000.00	Sanierung Brunnenrain (letzte Etappe), Projektierungskosten
6150.5010.13	55'000.00	Sanierung Dorfstrasse durch Kanton (für 2025 vorgesehen)
7		
Umweltschutz und Raumordnung		
Kurz und bündig		
Konto	Budget 2025	
7101.5030.07	310'000.00	Anschluss Wasserleitung Flaach-Berg
7101.5030.14	15'000.00	Sanierung Brunnenrain (letzte Etappe), Projektierungskosten
7101.5030.15	45'000.00	Sanierung Dorfstrasse durch Kanton (für 2025 vorgesehen)
7101.5290.00	15'000.00	GWP Genereller Wasserversorgungsplan
7101.6370.00	-10'000.00	Anschlussgebühren
7201.5030.02	72'000.00	GEP 2.0 Revision
7201.5030.05	50'000.00	Sanierung Dorfstrasse durch Kanton (für 2025 vorgesehen)
7201.5030.07	5'000.00	Sanierung Brunnenrain (letzte Etappe), Projektierungskosten
7201.6370.00	-10'000.00	Anschlussgebühren
7410.5020.00	85'000.00	Sanierung Altenbach
7410.5020.03	60'000.00	Sanierung Längwiesbach
7900.5290.00	20'000.00	Revision Bau- und Zonenordnung
8		
Volkswirtschaft, Fernwärmebetrieb		
Kurz und bündig		
Konto	Budget 2025	
8791.5030.00	25'000.00	Sanierung Dorfstrasse durch Kanton (für 2025 vorgesehen)
8791.5060.01	50'000.00	Anschaffung neuer Wärmezähler (alle 8 Jahre fällig)

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	60'000		50'000			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			27'000		30'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	85'000		479'000		33'663.30	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	677'000	20'000	548'500	20'000	96'752.97	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	75'000		25'000			
Total Ausgaben / Einnahmen		897'000	20'000	1'129'500	20'000	160'416.27	
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			877'000		1'109'500		160'416.27
Total		897'000	897'000	1'129'500	1'129'500	160'416.27	160'416.27

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	60'000		50'000			
	Nettoergebnis		60'000		50'000		
02	Allgemeine Dienste	60'000		50'000			
	Nettoergebnis		60'000		50'000		
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	60'000		50'000			
	Nettoergebnis		60'000		50'000		
0291	Landihaus	60'000		50'000			
	Nettoergebnis		60'000		50'000		
5040.00	Sanierungen Landisaal	60'000		50'000			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			27'000		30'000.00	
	Nettoergebnis				27'000		30'000.00
16	Verteidigung			27'000		30'000.00	
	Nettoergebnis				27'000		30'000.00
161	Militärische Verteidigung			27'000		30'000.00	
	Nettoergebnis				27'000		30'000.00
1610	Militärische Verteidigung			27'000		30'000.00	
	Nettoergebnis				27'000		30'000.00
5040.00	Sanierung Kugelfang 300m-Anlage			27'000			
5040.02	Kugelfang 50m-Anlage					30'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	85'000		479'000		33'663.30	
	Nettoergebnis		85'000		479'000		33'663.30
61	Strassenverkehr	85'000		479'000		33'663.30	
	Nettoergebnis		85'000		479'000		33'663.30
615	Gemeindestrassen	85'000		389'000		33'663.30	
	Nettoergebnis		85'000		389'000		33'663.30

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
6150	Gemeindestrassen	85'000		389'000		33'663.30	
	Nettoergebnis		85'000		389'000		33'663.30
5010.07	Sanierung Brunnenrain ab Nr. 36			269'000		7'309.20	
5010.10	Sanierung Flurstrasse Hödler	20'000		50'000		26'354.10	
5010.11	Sanierung Chlosterplatz			10'000			
5010.12	Sanierung Brunnenrain bis Nr. 36	10'000		15'000			
5010.13	Sanierung Dorfstrasse (Kanton inkl. Trottoir)	55'000		45'000			
619	Strassen, Übriges			90'000			
	Nettoergebnis				90'000		
6190	Strassen, Übriges			90'000			
	Nettoergebnis				90'000		
5060.00	Fahrzeug Gemeindewerke			90'000			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	677'000	20'000	548'500	20'000	96'752.97	
	Nettoergebnis		657'000		528'500		96'752.97
71	Wasserversorgung	385'000	10'000	272'000	10'000	17'123.90	
	Nettoergebnis		375'000		262'000		17'123.90
710	Wasserversorgung	385'000	10'000	272'000	10'000	17'123.90	
	Nettoergebnis		375'000		262'000		17'123.90
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	385'000	10'000	272'000	10'000	17'123.90	
	Nettoergebnis		375'000		262'000		17'123.90
5030.07	Anschluss Wasserleitung Flaach-Berg-Gräslikon	310'000					
5030.10	Quellenleitung Buchen			50'000		36'507.85	
5030.11	Sanierung Brunnenrain ab Nr. 36			127'000		3'393.40	
5030.12	Sanierung Rohrkeller Reservoir Berg					-22'777.35	
5030.13	Sanierung Chlosterplatz			5'000			
5030.14	Sanierung Brunnenrain bis Nr. 36	15'000		5'000			
5030.15	Sanierung Dorfstrasse	45'000		50'000			
5030.16	Reservoir Gräslikon ins Dorf			20'000			
5290.00	GWP Genereller Wasserversorgungsplan	15'000		15'000			
6370.00	Anschlussgebühren		10'000		10'000		

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
72	Abwasserbeseitigung	127'000	10'000	105'000	10'000	7'084.65	
	Nettoergebnis		117'000		95'000		7'084.65
720	Abwasserbeseitigung	127'000	10'000	105'000	10'000	7'084.65	
	Nettoergebnis		117'000		95'000		7'084.65
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	127'000	10'000	105'000	10'000	7'084.65	
	Nettoergebnis		117'000		95'000		7'084.65
5030.02	GEP 2.0 Revision	72'000		4'000		5'953.55	
5030.04	Sanierung Brunnenrain ab Nr. 36			51'000		1'131.10	
5030.05	Sanierung Schmutzwasserleitung Dorfstrasse	50'000		25'000			
5030.06	Sanierung Chlosterplatz			10'000			
5030.07	Sanierung Brunnenrain bis Nr. 36	5'000		15'000			
6370.00	Anschlussgebühren		10'000		10'000		
74	Verbauungen	145'000		111'500		12'544.42	
	Nettoergebnis		145'000		111'500		12'544.42
741	Gewässerverbauungen	145'000		111'500		12'544.42	
	Nettoergebnis		145'000		111'500		12'544.42
7410	Gewässerverbauungen	145'000		111'500		12'544.42	
	Nettoergebnis		145'000		111'500		12'544.42
5020.00	Sanierung Altenbach	85'000		110'000		7'435.27	
5020.03	Sanierung Längwiesbach	60'000					
5290.01	Projekt Gewässerraum-Festlegung Siedlungsgebiet			1'500		5'109.15	
79	Raumordnung	20'000		60'000		60'000.00	
	Nettoergebnis		20'000		60'000		60'000.00
790	Raumordnung	20'000		60'000		60'000.00	
	Nettoergebnis		20'000		60'000		60'000.00
7900	Raumordnung	20'000		60'000		60'000.00	
	Nettoergebnis		20'000		60'000		60'000.00
5290.00	Totalrevision Bau- u. Zonenordnung	20'000		20'000		60'000.00	
5290.01	Überprüfung kommunales Inventar			40'000			

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT	75'000		25'000			
	Nettoergebnis		75'000		25'000		
87	Brennstoffe und Energie	75'000		25'000			
	Nettoergebnis		75'000		25'000		
879	Energie, Übriges	75'000		25'000			
	Nettoergebnis		75'000		25'000		
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	75'000		25'000			
	Nettoergebnis		75'000		25'000		
5030.00	Sanierung Dorfstrasse Fernwärmeleitungen	25'000		25'000			
5060.01	Wärmezähler	50'000					
9	FINANZEN UND STEUERN		752'000	20'000	1'129'500		160'416.27
	Nettoergebnis	752'000		1'109'500		160'416.27	
99	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen		752'000	20'000	1'129'500		160'416.27
	Nettoergebnis	752'000		1'109'500		160'416.27	
999	Abschluss		752'000	20'000	1'129'500		160'416.27
	Nettoergebnis	752'000		1'109'500		160'416.27	
9999	Abschluss		752'000	20'000	1'129'500		160'416.27
	Nettoergebnis	752'000		1'109'500		160'416.27	
5900.00	Passivierte Einnahmen			20'000			
6900.00	Aktiviert Ausgaben		752'000		1'129'500		160'416.27
	Total Investitionsausgaben	897'000		1'149'500		160'416.27	
	Total Investitionseinnahmen		772'000		1'149'500		160'416.27
	Nettoinvestition		125'000				

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
9632	Zintenwisstrasse	250'500					
9635	Altes Gemeindehaus	198'000					
9690	Finanzvermögen, Übriges					15'900.00	15'900.00
Total Ausgaben / Einnahmen		448'500				15'900.00	15'900.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			448'500				
Total		448'500	448'500			15'900.00	15'900.00

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	448'500	448'500			15'900.00	15'900.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	448'500				15'900.00	15'900.00
	Nettoergebnis		448'500				
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Allgemein	448'500					
	Nettoergebnis		448'500				
9632	Zintenwisstrasse	250'500					
	Nettoergebnis		250'500				
7040.00	Sanierung Liegenschaft Zintenwis	250'500					
9635	Altes Gemeindehaus	198'000					
	Nettoergebnis		198'000				
7040.00	Sanierung Liegenschaft Chileweg 5	198'000					
969	Finanzvermögen, Übriges					15'900.00	15'900.00
9690	Finanzvermögen, Übriges					15'900.00	15'900.00
7790.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus übrigen					15'900.00	
	Sachanlagen in die Erfolgsrechnung						
8090.00	Verkauf von übrigen Sachanlagen						15'900.00
99	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen		448'500				
	Nettoergebnis	448'500					
999	Abschluss		448'500				
	Nettoergebnis	448'500					
9999	Abschluss		448'500				
	Nettoergebnis	448'500					
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		448'500				
	Total Investitionsausgaben	448'500				15'900.00	
	Total Investitionseinnahmen		448'500				15'900.00

Anhang zum Budget

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	16'032	28'063	25'562.50
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'032	28'063	25'562.50
0291	Landihaus	6'974	1'474	1'473.70
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'974	1'474	1'473.70
1500	Feuerwehr	1'044	1'045	1'044.30
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'044	1'045	1'044.30
1610	Militärische Verteidigung	5'531	8'281	5'531.75
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'548	548	1'548.30
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'320	6'070	2'320.25
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'663	1'663	1'663.20
3110	Museen und bildende Kunst	329	329	328.80
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	329	329	328.80
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	16'754	17'625	17'676.67
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'736	6'735	6'735.50
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'018	10'890	10'941.17
6150	Gemeindestrassen	119'894	121'544	112'602.90
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	119'301	120'364	111'422.95
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		587	586.95
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	593	593	593.00
6190	Strassen, Übriges	6'750	11'250	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'750	11'250	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	67'575	57'076	58'794.48
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	55'696	47'485	46'255.50
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'879	9'591	8'879.25
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			3'659.73
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'000		
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	-269	431	-2'088.50
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-269	431	-2'088.50

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	2'000	2'000	1'999.80
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'000	2'000	1'999.80
7410	Gewässerverbauungen	8'530	8'040	1'329.55
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'930	4'890	1'329.55
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	3'600	3'150	
7710	Friedhof und Bestattung	4'114	4'114	4'113.95
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'114	4'114	4'113.95
7900	Raumordnung	14'000	14'000	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	14'000	14'000	
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	1'542	1'543	1'542.05
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	1'542	1'543	1'542.05
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	1'664	1'664	1'663.70
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'664	1'664	1'663.70
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	9'706	73'835	73'335.55
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	265	-235	-235.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		10'254	9'754.05
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'441	63'816	63'816.50
Total		282'170	352'314	304'911.20
33xx	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	271'559	340'831	293'377.03
364x	Wertberichtigungen Darlehen			
365x	Wertberichtigungen Beteiligungen			
366x	Abschreibungen Investitionsbeiträge	10'611	11'483	11'534.17
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		282'170	352'314	304'911.20

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023		
Anzahl Einwohner	600	610	601		
Steuerfuss	33%	33%	33%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	7'806	7'008	8303		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	-6.79%	275.12%	256.00%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.55%	-0.06%	0.00%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-95.69%	-215.99%	-186.00%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-2'760.00	-5'231.00	-5'128.00	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung