

**Politische Gemeinde
8158 Regensburg**



REGENSBURG
Leben in Regensburg | Regensburg erleben

Budget 2025

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

Inhaltsverzeichnis

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

Kontakt

Gemeindeverwaltung Regensburg
 Unterburg 32
 8158 Regensburg

Finanzvorstand: Matthias Reetz

Leiter/in Finanzen: Ilhana Murati
 Telefon 044 853 12 00
 E-Mail finanzverwaltung@regensburg.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

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

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

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

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

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

Regensburg, 12. September 2024

Für den Gemeindevorstand:

Der Finanzvorstand und Gemeindepräsident:

Matthias Reetz

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

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

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

2 Antrag zum Steuerfuss

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

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

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

8158 Regensburg, 16.9.2024
Gemeindevorstand Regensburg

Gemeindepräsident/in
Matthias Reetz

Gemeindeschreiber/in
Nadine Werder

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

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

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

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

2 Antrag zum Steuerfuss

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

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

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

8158 Regensburg, 23. Oktober 2024
Rechnungsprüfungskommission Regensburg

Präsident/in

Aktuar/in

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

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

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

2 Beschluss zum Steuerfuss

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

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

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

8158 Regensburg, 4.12.2024

Namens der Gemeindeversammlung

Gemeindepräsident
Matthias Reetz

Gemeindeschreiber/in
Nadine Werder

Budget

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

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

Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-68'000	-85'000	-49'607.00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

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

Selbstfinanzierung:

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

Selbstfinanzierungsgrad:

Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig

Richtwerte*

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.		> 100 %	ideal
		80 - 100 %	gut bis vertretbar
		50 - 80 %	problematisch
		< 50 %	ungenügend

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

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

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

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

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

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

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

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	122'200.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	18'726.00

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

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

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

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

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

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

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

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

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

Gestufte(r) Erfolgsausweis	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Total Aufwand	3'181'500	2'897'350	3'089'537.22
Total Ertrag	3'250'900	2'861'450	2'985'841.38

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

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen

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

Investitionen Finanzvermögen

Total Ausgaben	68'000	85'000	175'890.35
Total Einnahmen	0	0	126'283.35
Nettoinvestitionen Finanzvermögen			
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-68'000	-85'000	-49'607.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

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

Verzinst werden

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

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

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

Ergänzungsleistungen AHV

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

Jugendschutz

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

Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

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

Asylwesen

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

Gemeindestrassen

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

Steuern und Sondersteuern

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

Zinsen

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

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Einzelkonten nach Funktionen

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

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Verwaltungsvermögen

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

Finanzvermögen

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

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

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

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

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

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

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

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

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

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

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten

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

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total Investitionsausgaben	68'000		85'000		302'173.70	
Total Investitionseinnahmen		68'000		85'000		302'173.70

Anhang zum Budget

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

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

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
33xx	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	171'300	127'000	107'984.39
364x	Wertberichtigungen Darlehen			
365x	Wertberichtigungen Beteiligungen			
366x	Abschreibungen Investitionsbeiträge			
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		171'300	127'000	107'984.39

Anhang

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