

**Politische Gemeinde
8418 Schlatt ZH**

Budget 2025

Ablieferung an Gemeindevorstand	21.10.2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	28.10.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	23.10.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	06.11.2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	4-5
2 Anträge und Beschlüsse	6-8
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	10
4 Finanzierung	11-12
5 Haushaltsgleichgewicht	13-14
6 Erfolgsrechnung	15
7 Investitionsrechnungen	16-17
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	19-25
9 Erfolgsrechnung	26-60
10 Erläuterungen zur Investitionsrechnung	61
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	62-65
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	66-67
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	69-70
14 Finanzkennzahlen	71

Kontakt

Gemeindeverwaltung Schlatt ZH

Schützenhausstrasse 1

8418 Schlatt ZH

Finanzvorstand: Urs Schäfer
 Leiter/in Finanzen: Edona Hoxha
 Telefon: 052 363 14 88
 E-Mail: gemeinde@schlatt-zh.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

a. Wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung,

Das Rechnungsjahr 2023 der Politischen Gemeinde Schlatt ZH konnte erneut besser abschliessen als erwartet. Beachtlich dazu beigetragen hat der Bereich Steuern. Sowohl bei den Gemeindesteuern sowie bei den Grundstückgewinnsteuern konnte ein höherer Ertrag erzielt werden.

Um einen weiteren Schuldenabbau zu ermöglichen, beziehungsweise die aktuellen Investitionen zu ermöglichen, ist weiterhin ein Budget mit Ertragsüberschüssen notwendig und erwünscht. In der Finanzplanung 2025-2028 ist ein Schuldenabbau ab 2026 wieder berücksichtigt.

Die Erfolgsrechnung sieht einen Ertragsüberschuss von Fr. 124'500.00 vor.

Unter diesen Voraussetzungen wird die Steuerbelastung für die nächsten Jahre auf stabilem Niveau bleiben. Dies entspricht ungefähr der Entwicklung des kantonalen Mittelwerts. Bei den Gebührenhaushalten zeichnet sich im Bereich der Wasserversorgung eine Erhöhung der Gebühren ab.

b. Stand ihrer Aufgabenerfüllung,

Die Gemeinde Schlatt ZH erfüllt die ihr vom Gesetz und Kraft ihrer Autonomie auferlegten Aufgaben in jeder Hinsicht. Auslagerungen sind keine geplant.

Der Finanzplan wird laufend nachgeführt, damit können die zukünftigen Investitionen grob geschätzt werden. Ab 2026 werden die Investitionen wieder tiefer, da der Glasfaserausbau abgeschlossen ist.

In Zweckverbänden oder anderen öffentlich-rechtlichen Zusammenschlüssen werden Feuerwehr und Bevölkerungsschutz, Kinder- und Erwachsenenschutz, Aufgaben der Akut- und Alterspflege, Forst, Zivilstandsamt oder auch das Betreuungswesen geregelt und wahrgenommen. Der Bereich Ergänzungsleistungen/Zusatzleistungen erfolgt in Zusammenarbeit der Stadt Winterthur.

c. Begründung des Antrags zum Steuerfuss,

Mit dem Budget 2020 wurde der Steuerfuss um 3% von 60% auf 57% und mit dem Budget 2022 konnte der Steuerfuss erneut um 2% auf 55% gesenkt werden. Auch unter Berücksichtigung der bevorstehend, höheren Investitionstätigkeiten in den nächsten 2 Jahren lässt die Planung eine nachhaltige Beibehaltung des aktuellen Steuerfusses von 55% zu.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Der Gemeindevorstand hat das **Budget 2025** der Politischen Gemeinde Schlatt ZH genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'943'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	5'068'100.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	124'500.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'779'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	34'600.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'744'400.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	60'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	1'425'000.00
Steuerfuss			55%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

8418 Schlatt ZH, 28. Oktober 2024
Gemeindevorstand Schlatt ZH

Urs Schäfer
Gemeindepräsident

Edona Hoxha
Stv. Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2025** der Politischen Gemeinde Schlatt ZH in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 28.10.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

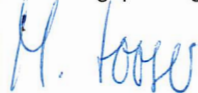
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'943'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	5'068'100.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	124'500.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'779'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	34'600.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'744'400.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	60'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	1'425'000.00
Steuerfuss			55%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

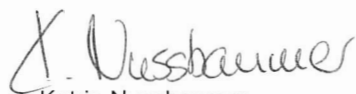
- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Schlatt ZH finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Schlatt ZH entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen und den Steuerfuss auf 55% (Vorjahr 55 %) des einfachen Steuerertrags festzusetzen.

8418 Schlatt ZH, 6. November 2024

Rechnungsprüfungskommission Schlatt ZH



Martin Looser
Präsident



Katrin Nussbaumer
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Die Gemeindeversammlung hat das **Budget 2025** der Politischen Gemeinde Schlatt ZH am 12.12.2024 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'943'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	5'068'100.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	124'500.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'779'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	34'600.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'744'400.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	60'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	1'425'000.00
Steuerfuss			55%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

2 Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Schlatt ZH für das Jahr 2025 wird auf 55 % (Vorjahr 55 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8418 Schlatt ZH, 12. Dezember 2024
Namens der Gemeindeversammlung Schlatt ZH

Urs Schäfer
Gemeindepräsident

Peter Leemann
Gemeindeschreiber

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		4'943'600.00	4'756'700.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		4'285'900.00	3'988'100.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-657'700.00	-768'600.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2025	Budget 2024	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	1'425'000.00	1'455'000.00	
Steuerfuss	55%	55%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	689'000.00	697'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	76'000.00	88'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	16'000.00	13'300.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'200.00	1'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	782'200.00	799'300.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		782'200.00	799'300.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		124'500.00	30'700.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	124'500.00	124'500.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	22'400.00	0.00	22'400.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-23'100.00	0.00	-23'100.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	338'300.00	297'600.00	40'700.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	500.00	500.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	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	462'600.00	422'600.00	40'000.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'744'400.00	2'180'400.00	-436'000.00
Veränderung der Nettoverschuldung	-1'281'800.00	-1'757'800.00	476'000.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	27%	19%	-9%

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

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2025	Abwasserbeseitigung Budget 2025	Abfallwirtschaft Budget 2025
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	22'400.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	19'000.00	0.00	4'100.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	22'900.00	-17'800.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	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	41'900.00	4'600.00	4'100.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-421'000.00	-15'000.00	0.00
Veränderung der Nettoverschuldung	462'900.00	19'600.00	4'100.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-10%	-31%	#DIV/0!

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Haushaltsausgleich

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

Im GR-Beschluss Nr. 133 vom 12. September 2018 ist festgelegt, wie das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht in der Gemeinde Schlatt ZH umgesetzt wird. Die festgelegte Zeitperiode erstreckt sich über 8 Jahre. Berücksichtigt werden die letzten drei Rechnungsabschlüsse, die beiden aktuellen Budgets, sowie drei Planjahre

Wie im Bericht des Gemeindevorstandes erwähnt, sind Ertragsüberschüsse erwünscht und werden für den Schuldenabbau zwingend benötigt. Daraus ergibt sich für das Budget 2025 folgende Übersicht:

JR 2021	JR 2022	JR 2023	BU 2024	BU 2025	PJ 2026	PJ 2027	PJ 2028	Mittelwert:
747'112	375'577	1'096'752	30'700	124'500	3'391	105'185	89'135	321'544
kurzfristiges FK per 31.12.2024			200'000					
langfristiges FK per 31.12.2024			2'800'000					
Total:			3'000'000					

Ausgleich des Budgets

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). 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.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)		124'500.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt			297'600.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr			23'466.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss			321'066.00
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.00	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.00	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 werden. Ein höheres Eigenkapital führt zu mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und einer besseren Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

JR 2021	JR 2022	JR 2023	BU 2024	BU 2025	PJ 2026	PJ 2027	PJ 2028	Ø
52.00%	54.00%	59.00%	39.09%	1.17%	0.91%	3.45%	5.69%	26.91%

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum Einkommen der Gemeinde (laufender 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

JR 2021	JR 2022	JR 2023	BU 2024	BU 2025	PJ 2026	PJ 2027	PJ 2028	Ø
1.00%	0.00%	0.00%	3.87%	1.86%	3.09%	2.92%	2.76%	1.94%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

JR 2021	JR 2022	JR 2023	BU 2024	BU 2025	PJ 2026	PJ 2027	PJ 2028	Ø
8.00%	7.00%	36.00%	40.52%	29.53%	15.83%	2.29%	4.91%	18.01%

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	748'600.00	743'800.00	680'342.02
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	979'700.00	972'300.00	832'683.27
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	333'100.00	207'200.00	179'378.63
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	22'900.00	27'900.00	35'439.10
36	Transferaufwand	2'484'200.00	2'440'500.00	2'305'689.57
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	10'400.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>4'568'500.00</i>	<i>4'391'700.00</i>	<i>4'043'932.59</i>
40	Fiskalertrag	1'006'200.00	953'200.00	1'479'164.87
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	445'700.00	441'200.00	437'056.13
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	726.20
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	23'100.00	44'800.00	17'812.06
46	Transferertrag	3'168'400.00	2'944'100.00	3'137'445.31
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	10'400.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>4'643'400.00</i>	<i>4'383'300.00</i>	<i>5'082'604.57</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	74'900.00	-8'400.00	1'038'671.98
34	Finanzaufwand	38'300.00	46'000.00	40'988.78
44	Finanzertrag	87'900.00	85'100.00	99'069.59
	Ergebnis aus Finanzierung	49'600.00	39'100.00	58'080.81
Operatives Ergebnis		124'500.00	30'700.00	1'096'752.79
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		124'500.00	30'700.00	1'096'752.79
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	336'800.00	319'000.00	389'742.30
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	336'800.00	319'000.00	389'742.30

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	1'779'000.00	2'819'800.00	2'159'062.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	40'000.00	43'565.64
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		1'779'000.00	2'859'800.00	2'202'627.64
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	30'000.00	388'700.00	138'878.16
64	Rückzahlung von Darlehen	4'600.00	4'600.00	180'600.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		34'600.00	393'300.00	319'478.16
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'779'000.00	2'859'800.00	2'202'627.64
Total Investitionseinnahmen		34'600.00	393'300.00	319'478.16
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'744'400.00	-2'466'500.00	-1'883'149.48

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sachanlagen	60'000.00	60'000.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		60'000.00	60'000.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		60'000.00	60'000.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-60'000.00	-60'000.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

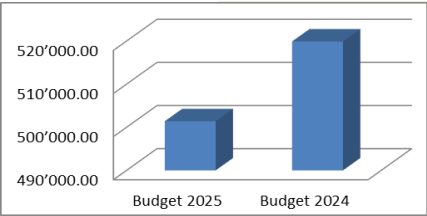
Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt 1.21 % (gemäss GR-Beschluss Nr. 147 vom 26.09.2011). Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

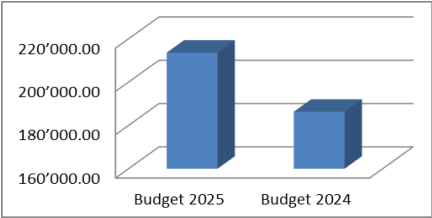
0



Allgemeine Verwaltung

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
0110.3102.00	10'000.00	11'500.00	-1'500.00	Publikationen fallen tiefer aus
0210.3010.00	0.00	3'000.00	-3'000.00	kein Springereinsatz Abteilung Steuern mehr
0210.3132.00	1'000.00	3'000.00	-2'000.00	weniger Beratungen nötig
0220.3099.00	0.00	5'000.00	-5'000.00	Personalgeschenk wurde im 2024 übergeben
0220.3130.02	2'200.00	1'000.00	1'200.00	ICT Betrag
0220.3130.04	53'800.00	48'600.00	5'200.00	Mittelwert 2020-2023
0220.3636.00	0.00	1'000.00	-1'000.00	VZGV Blue Deal wurde in den letzten Jahren nicht in Rechnung gestellt
0290.3111.00	1'000.00	9'800.00	-8'800.00	Leinwand + Beamer angeschafft im 2024
0290.3144.00	8'400.00	21'700.00	-13'300.00	Fenster Gemeindehaus und Saal wurden gestrichen 2024

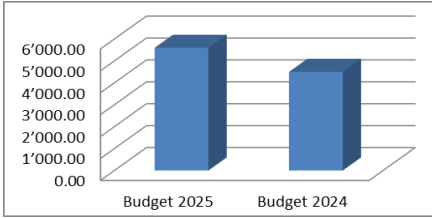
1



Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
1400.3612.02	2'500.00	1'500.00	1'000.00	Gemäss Angaben Gemeinde Elgg
1500.3010.01	8'900.00	7'700.00	1'200.00	Gemäss Feuerwehr Elsau- Schlatt
1500.3049.00	11'000.00	9'600.00	1'400.00	"
1500.3090.00	3'300.00	5'400.00	-2'100.00	"
1500.3111.00	8'800.00	2'000.00	6'800.00	"
1500.3112.00	3'600.00	1'600.00	2'000.00	"
1500.3160.00	10'300.00	8'700.00	1'600.00	"
1500.4470.00	-10'300.00	-7'500.00	-2'800.00	"
1621.3612.00	5'400.00	7'500.00	-2'100.00	Gemäss Angaben Gemeinde Elgg

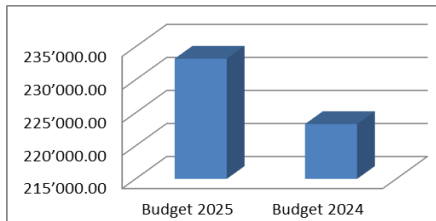
2



Bildung

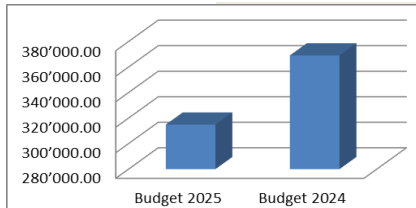
Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz
-			

3

**Kultur, Sport und Freizeit**

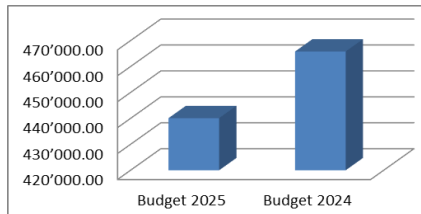
Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3210.3000.02	12'200.00	11'000.00	1'200.00	Gemäss JR 2023
3410.3110.00	5'500.00	8'900.00	-3'400.00	Reinigungsgerät wurde angeschafft
3410.3120.00	13'500.00	10'200.00	3'300.00	Austausch Geräte
3410.3300.30	20'800.00	10'800.00	10'000.00	Höhere Investitionen führen zu höheren Abschreibungen
3410.4250.00	-33'400.00	-37'500.00	4'100.00	Verkäufe gemäss JR 2023

4

**Gesundheit**

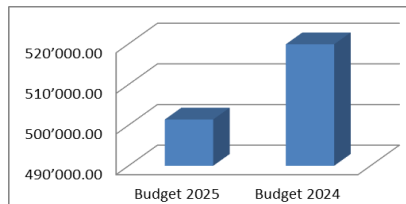
Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
4125.3636.40	138'000.00	174'000.00	-36'000.00	tiefer budgetiert, da sehr volatil
4320.3116.00	0.00	18'500.00	-18'500.00	Defibrilator wurden angeschafft

5

**Soziale Sicherheit**

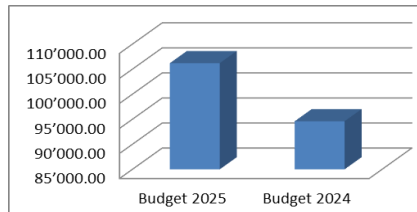
Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
5120.3635.10	48'000.00	64'600.00	-16'600.00	Weniger Klienten...
5120.4631.00	-31'500.00	-48'100.00	16'600.00	...die Staatsbeiträge fallen tiefer aus.
5220.3637.22	10'100.00	8'000.00	2'100.00	Mittelwert 2020-20223
5320.3637.23	3'700.00	2'700.00	1'000.00	"
5720.3637.35	36'000.00	31'200.00	4'800.00	höher budgetiert, da sehr volatil
5720.4631.35	-35'700.00	-30'900.00	-4'800.00	"
5730.4631.00	-144'000.00	-114'200.00	-29'800.00	Aufgrund der höheren Anzahl Klienten im Asylbereich, höherer Kostenersatz
5790.3130.00	700.00	2'400.00	-1'700.00	einmalige Zahlung IAZH...
5790.4631.00	0.00	-1'400.00	1'400.00	...Staatsbeitrag

6

**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**

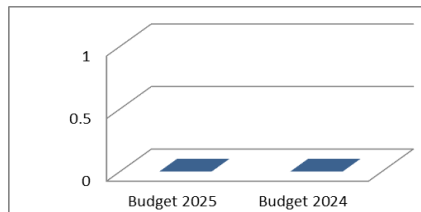
Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
6150.3101.00	16'000.00	14'000.00	2'000.00	Mehr Streusalz wird benötigt
6150.3141.20	28'500.00	23'500.00	5'000.00	Mehr Strassenreinigungen werden benötigt
6150.3141.40	77'000.00	65'000.00	12'000.00	Oberflächenbehandlung Kollbrunnerstrasse
6150.3141.50	48'900.00	55'900.00	-7'000.00	Leitplanke erledigt
6150.3300.10	85'300.00	76'700.00	8'600.00	Höhere Abschreibungen, da höhere Investitionen
6400.3300.30	125'600.00	0.00	125'600.00	Abschreibungen Glasfaser

7

**Umweltschutz und Raumordnung**

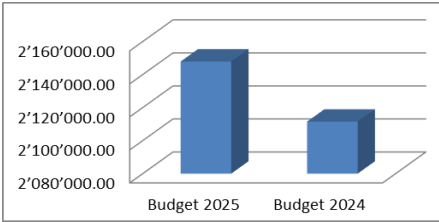
Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
7101.3111.00	6'800.00	1'500.00	5'300.00	neue Wasseruhren
7101.3120.00	4'400.00	3'400.00	1'000.00	Gemäss Vorjahr
7101.3300.30	13'200.00	28'900.00	-15'700.00	Tiefere Investitionen führen zu tieferen Abschreibungen
7101.3320.90	0.00	3'600.00	-3'600.00	"
7101.4240.01	-91'800.00	-83'300.00	-8'500.00	Mittelwert 2020-2023
7101.4510.00	-19'000.00	-43'800.00	24'800.00	Entnahmen aus Sepzialfinanzierung des Eigenkapitals
7101.4940.00	-5'100.00	-1'100.00	-4'000.00	Gemäss Spezialfinanzierung
7201.3132.00	15'000.00	12'000.00	3'000.00	Gemäss Planung Ingesa
7201.3300.30	-21'800.00	-18'600.00	-3'200.00	Höhere Investitionen führen zu höheren Abschreibungen
7201.3510.00	22'400.00	27'500.00	-5'100.00	Einlage in Sepzialfinanzierung des Eigenkapitals
7201.4940.00	-8'100.00	-6'700.00	-1'400.00	Gemäss Spezialfinanzierung
7202.3130.00	13'700.00	8'900.00	4'800.00	Höhere Ausgaben in Entsrung Klärschlamm
7203.3130.00	9'600.00	7'700.00	1'900.00	"
7301.4510.00	-4'100.00	-1'000.00	-3'100.00	Entnahmen aus Sepzialfinanzierung des Eigenkapitals
7410.3300.20	14'400.00	10'200.00	4'200.00	Höhere Investitionen führen zu höheren Abschreibungen
7500.3010.00	5'500.00	3'500.00	2'000.00	Lohn mit Teuerungsausgleich 1.2%
7500.3130.00	10'000.00	2'500.00	7'500.00	Inventar Gebäudebrüter
7710.3111.00	0.00	2'500.00	-2'500.00	Bänkli angeschafft

8

**Volkswirtschaft**

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
8600.4604.00	-82'200.00	-67'000.00	-15'200.00	Gemäss Orientierungsschreiben GAZ

9



Finanzen und Steuern

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
9100.4000.10	-48'000.00	-65'000.00	17'000.00	Gemäss aktuellem Stand
9100.4001.00	-76'000.00	-88'000.00	12'000.00	"
9100.4001.10	-60'000.00	-42'000.00	-18'000.00	"
9100.4010.00	-16'000.00	-13'300.00	-2'700.00	"
9100.4010.10	-1'200.00	-11'800.00	10'600.00	"
9101.4022.00	-100'000.00	-20'000.00	-80'000.00	"
9300.3632.20	190'300.00	159'700.00	30'600.00	Der Finanz- und Lastenausgleich ist der Berechnung des Gemeindeamts zu entnehmen
9300.4621.61	-340'600.00	-266'100.00	-74'500.00	"
9610.3401.00	13'700.00	16'800.00	-3'100.00	Gemäss JR 2023

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	913'500.00	412'100.00	924'000.00	404'100.00	900'919.92	493'454.26
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	242'200.00	28'600.00	225'500.00	23'800.00	290'432.75	54'474.15
2	Bildung	5'600.00	0.00	5'500.00	0.00	4'230.76	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	277'100.00	43'900.00	270'400.00	47'100.00	232'437.85	44'826.90
4	Gesundheit	314'900.00	0.00	369'100.00	0.00	264'879.40	0.00
5	Soziale Sicherheit	863'300.00	423'200.00	870'200.00	404'400.00	754'155.30	439'389.73
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	535'100.00	183'200.00	387'900.00	183'200.00	283'639.41	183'136.69
7	Umweltschutz und Raumordnung	473'000.00	366'800.00	470'500.00	375'900.00	467'395.06	355'200.71
8	Volkswirtschaft	78'000.00	97'000.00	78'000.00	81'800.00	75'579.92	92'787.36
9	Finanzen und Steuern	1'240'900.00	3'513'300.00	1'155'600.00	3'267'100.00	1'200'993.30	3'908'146.66
Total Aufwand / Ertrag		4'943'600.00	5'068'100.00	4'756'700.00	4'787'400.00	4'474'663.67	5'571'416.46
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		124'500.00		30'700.00		1'096'752.79	
Total		5'068'100.00	5'068'100.00	4'787'400.00	4'787'400.00	5'571'416.46	5'571'416.46

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	913'500.00	412'100.00	924'000.00	404'100.00	900'919.92	493'454.26
01	Legislative und Exekutive	130'100.00	3'000.00	128'900.00	3'000.00	124'368.94	2'315.20
011	Legislative	43'700.00		43'600.00		41'132.29	
0110	Legislative	43'700.00		43'600.00		41'132.29	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>43'700.00</i>		<i>43'600.00</i>		<i>41'132.29</i>
3000.01	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro	2'200.00		2'100.00		3'150.00	
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder RPK	5'400.00		5'400.00		5'710.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		73.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					34.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					12.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					6.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		240.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		11'500.00		7'930.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'400.00		5'400.00		4'701.24	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	20'000.00		18'500.00		19'274.40	
012	Exekutive	86'400.00	3'000.00	85'300.00	3'000.00	83'236.65	2'315.20
0120	Exekutive	86'400.00	3'000.00	85'300.00	3'000.00	83'236.65	2'315.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>83'400.00</i>		<i>82'300.00</i>		<i>80'921.45</i>
3000.01	Entschädigungen Gemeinderat	56'700.00		56'100.00		54'855.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	18'900.00		18'900.00		16'880.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'800.00		3'400.00		3'473.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		400.00		276.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		500.00		593.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	800.00		800.00		220.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'800.00		1'800.00		2'493.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900.00		900.00		1'439.25	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'400.00		1'400.00		1'350.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		278.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen					30.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	800.00		800.00		1'345.95	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		3'000.00		2'315.20
02	Allgemeine Dienste	783'400.00	409'100.00	795'100.00	401'100.00	776'550.98	491'139.06
021	Finanz- und Steuerverwaltung	210'200.00	62'600.00	209'900.00	62'600.00	263'260.83	65'498.81
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	210'200.00	62'600.00	209'900.00	62'600.00	263'260.83	65'498.81
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>147'600.00</i>		<i>147'300.00</i>		<i>197'762.02</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			3'000.00		21'690.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					1'399.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					83.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					234.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'500.00		1'338.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		800.00		579.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		700.00		191.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'100.00		3'100.00		4'058.18	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'500.00		1'500.00		1'062.45	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00		400.00		360.00	
3130.03	Betreibungskosten	1'500.00		1'500.00		203.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	1'000.00		3'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	40'900.00		40'900.00		41'634.80	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3499.00	Übriger Finanzaufwand (MWST Differenzen)					0.34	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	500.00		500.00		172.36	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden (Scanning)	2'500.00		2'500.00		2'440.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	150'200.00		143'900.00		180'612.30	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'500.00		6'400.00		7'199.70	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen						20.00
4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten		500.00		500.00		586.20
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		23'000.00		21'600.00		24'043.00
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		39'100.00		40'500.00		40'849.61
022	Allgemeine Dienste, übrige	515'400.00	324'100.00	504'300.00	316'100.00	456'719.17	402'090.10
0220	Allgemeine Dienste, übrige	515'400.00	324'100.00	504'300.00	316'100.00	456'719.17	402'090.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>191'300.00</i>		<i>188'200.00</i>		<i>54'629.07</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	1'100.00		1'100.00		960.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	348'100.00		339'900.00		285'041.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'100.00		22'600.00		18'386.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'900.00		38'900.00		31'794.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700.00		1'700.00		1'145.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00		3'700.00		3'079.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600.00		2'500.00		2'106.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000.00		3'000.00		2'750.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand			5'000.00		49.00	
3100.00	Büromaterial	2'200.00		2'200.00		571.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		3'783.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		395.35	
3110.00	Anschaffungen Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		500.00		361.40	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	200.00		200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					2'638.58	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'400.00		3'400.00		2'441.65	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'200.00		1'000.00		949.60	
3130.04	Baubegutachtungen	53'800.00		48'600.00		69'737.45	
3130.06	Nachführung Gemeindearchiv	7'500.00		7'500.00		7'832.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	1'000.00		1'000.00		5'572.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'300.00		3'300.00		3'820.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		541.15	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		565.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'300.00		1'300.00		548.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'400.00		6'400.00		7'584.54	
3162.00	Raten für operatives Leasing	4'400.00		4'400.00		4'062.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'000.00			
4210.01	Baubewilligungsgebühren		49'800.00		50'700.00		38'337.50
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		248'400.00		239'800.00		334'953.65
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		25'900.00		25'600.00		28'798.95
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	57'800.00	22'400.00	80'900.00	22'400.00	56'570.98	23'550.15
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	57'800.00	22'400.00	80'900.00	22'400.00	56'570.98	23'550.15
	Nettoergebnis		35'400.00		58'500.00		33'020.83
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'300.00		7'100.00		5'229.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		600.00		337.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					20.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		56.35	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		450.08	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		9'800.00		3'611.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'200.00		8'200.00		8'042.35	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		268.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00		2'311.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'400.00		21'700.00		6'863.23	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		499.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	28'900.00		28'900.00		28'880.87	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'264.15
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV		20'700.00		20'700.00		20'676.00
4470.04	Pachtzinsen		700.00		700.00		690.00
4472.00	Benützungsgebühren		1'000.00		1'000.00		920.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	242'200.00	28'600.00	225'500.00	23'800.00	290'432.75	54'474.15
11	Öffentliche Sicherheit	9'700.00	600.00	9'600.00	600.00	13'063.10	550.00
111	Polizei	9'700.00	600.00	9'600.00	600.00	13'063.10	550.00
1110	Polizei	9'700.00	600.00	9'600.00	600.00	13'063.10	550.00
	Nettoergebnis		9'100.00		9'000.00		12'513.10
3611.00	Entschädigungen an Kanton	7'800.00		7'700.00		7'590.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'900.00		1'900.00		5'473.10	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		600.00		600.00		550.00
12	Rechtsprechung	1'700.00		1'700.00		1'367.35	
120	Rechtsprechung	1'700.00		1'700.00		1'367.35	
1200	Rechtsprechung	1'700.00		1'700.00		1'367.35	
	Nettoergebnis		1'700.00		1'700.00		1'367.35

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.					1'367.35	
3612.01	Entschädigung an Elsau (Friedensrichter Amtssitz)	1'700.00		1'700.00			
14	Allgemeines Rechtswesen	127'700.00	10'400.00	122'500.00	9'600.00	169'885.15	12'995.39
140	Allgemeines Rechtswesen	127'700.00	10'400.00	122'500.00	9'600.00	169'885.15	12'995.39
1400	Allgemeines Rechtswesen	127'700.00	10'400.00	122'500.00	9'600.00	169'885.15	12'995.39
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>117'300.00</i>		<i>112'900.00</i>		<i>156'889.76</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		100.00	
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	9'600.00		9'600.00		5'131.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	2'300.00		2'300.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'800.00		9'800.00		9'673.35	
3601.00	Ertragsanteile an Kanton (Passbüro, Ausländerausweise)	4'000.00		4'000.00		5'336.10	
3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	5'800.00		5'600.00		5'698.95	
3612.02	Entschädigung an regionales Betreibungsamt	2'500.00		1'500.00			
3612.03	Entschädigung an KESB Winterthur-Andelfingen	30'400.00		28'200.00		26'571.00	
3612.04	Entschädigung an Fachstelle Erwachsenenschutz (FES)	13'100.00		12'200.00		11'658.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	43'500.00		42'700.00		98'515.80	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'500.00		6'400.00		7'199.70	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		8'500.00		7'700.00		10'959.64
4210.02	Einbürgerungsgebühren						182.80
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Vermessungsertrag)		1'900.00		1'900.00		1'852.95
15	Feuerwehr	86'600.00	17'600.00	72'500.00	13'600.00	81'003.27	26'229.76

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
150	Feuerwehr	86'600.00	17'600.00	72'500.00	13'600.00	81'003.27	26'229.76
1500	Feuerwehr	86'600.00	17'600.00	72'500.00	13'600.00	81'003.27	26'229.76
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>69'000.00</i>		<i>58'900.00</i>		<i>54'773.51</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	800.00		700.00		796.07	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'400.00		1'400.00		2'112.30	
3010.01	Sold Übung	8'900.00		7'700.00		8'847.72	
3010.02	Sold Einsätze	5'600.00		4'900.00		6'626.47	
3049.00	Übrige Zulagen	11'000.00		9'600.00		10'342.44	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		367.39	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					8.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		61.99	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'300.00		5'400.00		1'276.22	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'100.00		2'400.00		1'774.57	
3100.00	Büromaterial	500.00		400.00		442.78	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800.00		1'500.00		1'658.58	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		83.50	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'800.00		2'000.00		3'693.34	
3112.00	Anschaffungen Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'600.00		1'600.00		11'683.76	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'800.00		2'200.00		2'103.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		1'200.00		1'883.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'400.00		1'287.24	
3137.00	Steuern und Abgaben	100.00		100.00		75.34	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'700.00		4'000.00		2'405.05	
3151.01	Unterhalt Mannschaftsaurüstung	700.00		600.00		297.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'300.00		8'700.00		10'277.68	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'400.00		1'242.31	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-0.01	
3192.00	Abgeltung von Rechten	600.00		500.00		102.99	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		400.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'900.00		6'900.00		3'040.77	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'300.00		3'700.00		5'344.28	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'200.00		3'200.00		3'167.24	
4250.00	Verkäufe		300.00		300.00		194.84
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'800.00		4'300.00		4'592.08
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'300.00		7'500.00		15'724.20
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		2'200.00		1'500.00		5'718.64
16	Verteidigung	16'500.00		19'200.00		25'113.88	14'699.00
161	Militärische Verteidigung	700.00		700.00		479.55	
1610	Militärische Verteidigung	700.00		700.00		479.55	
	Nettoergebnis		700.00		700.00		479.55
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200.00		200.00		132.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		50.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		297.15	
162	Zivile Verteidigung	15'800.00		18'500.00		24'634.33	14'699.00
1620	Zivilschutz	10'400.00		11'000.00		21'779.03	14'699.00
	Nettoergebnis		10'400.00		11'000.00		7'080.03
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	400.00		400.00		628.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	700.00		700.00		901.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'700.00		1'758.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		120.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen					62.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'100.00		7'000.00		7'905.88	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate					10'400.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten						4'099.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						200.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						10'400.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	5'400.00		7'500.00		2'855.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		5'400.00		7'500.00		2'855.30
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden (RFO)	5'400.00		7'500.00		2'855.30	
2	BILDUNG	5'600.00		5'500.00		4'230.76	
23	Berufliche Grundbildung	500.00		500.00		477.00	
230	Berufliche Grundbildung	500.00		500.00		477.00	
2300	Berufliche Grundbildung	500.00		500.00		477.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		500.00		500.00		477.00
3631.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate (Berufsbildungsfonds)	500.00		500.00		477.00	
29	Übriges Bildungswesen	5'100.00		5'000.00		3'753.76	
299	Bildung, Übriges	5'100.00		5'000.00		3'753.76	
2990	Bildung, Übriges	5'100.00		5'000.00		3'753.76	
	<i>Nettoergebnis</i>		5'100.00		5'000.00		3'753.76
3632.00	Beiträge an Berufsberatung	5'100.00		5'000.00		3'753.76	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	277'100.00	43'900.00	270'400.00	47'100.00	232'437.85	44'826.90
32	Kultur, übrige	28'500.00	300.00	27'700.00	300.00	27'972.80	1'271.20
321	Bibliotheken	26'200.00	300.00	24'900.00	300.00	25'665.70	726.20
3210	Bibliotheken	26'200.00	300.00	24'900.00	300.00	25'665.70	726.20
	Nettoergebnis		25'900.00		24'600.00		24'939.50
3000.01	Entschädigungen Bibliothekskommission	3'500.00		3'400.00		3'365.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Bibliothekskommission	12'200.00		11'000.00		12'180.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		777.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		60.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		130.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3103.00	Anschaffungen Medien	7'000.00		7'000.00		6'726.50	
3105.00	Lebensmittel	200.00		200.00		577.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		1'740.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					107.80	
4240.00	Benützungsgebühren (Bücher- und Medienverleih)		300.00		300.00		
4390.00	Übriger Ertrag						726.20
322	Musik und Theater	500.00		1'000.00		500.00	
3220	Konzert und Theater	500.00		1'000.00		500.00	
	Nettoergebnis		500.00		1'000.00		500.00
3636.00	Entschädigungen an private Organisationen	500.00		1'000.00		500.00	
329	Kultur, Übriges	1'800.00		1'800.00		1'807.10	545.00

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290	Kultur, Übriges	1'800.00		1'800.00		1'807.10	545.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'800.00</i>		<i>1'800.00</i>		<i>1'262.10</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00		800.00		807.10	
3636.00	Entschädigungen an private Organisationen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						545.00
33	Medien	3'000.00		3'000.00		2'218.51	
332	Massenmedien	3'000.00		3'000.00		2'218.51	
3320	Massenmedien	3'000.00		3'000.00		2'218.51	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'000.00</i>		<i>3'000.00</i>		<i>2'218.51</i>
3102.01	Drucksachen, Publikationen (Schlatterkalender)	2'000.00		2'000.00		1'357.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		861.51	
34	Sport und Freizeit	245'600.00	43'600.00	239'700.00	46'800.00	202'246.54	43'555.70
341	Sport	242'900.00	43'600.00	237'000.00	46'800.00	199'499.54	43'555.70
3410	Sport	242'900.00	43'600.00	237'000.00	46'800.00	199'499.54	43'555.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>199'300.00</i>		<i>190'200.00</i>		<i>155'943.84</i>
3000.01	Entschädigungen Schwimmbadkommission	3'200.00		3'200.00		3'115.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Schwimmbadkommission	1'700.00		1'700.00		1'680.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	93'700.00		96'700.00		100'613.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'600.00		5'800.00		5'286.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'900.00		8'200.00		7'562.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		500.00		419.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		900.00		884.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		597.90	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'200.00		2'200.00		1'890.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					39.95	
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00		2.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		4'443.87	
3105.00	Lebensmittel	23'000.00		25'000.00		23'370.35	
3110.00	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	5'500.00		8'900.00		922.74	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'500.00		10'200.00		11'132.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'900.00		3'900.00		3'716.12	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		420.90	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'300.00		3'300.00		1'446.78	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	33'700.00		33'700.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		500.00		5'138.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'400.00		6'900.00		5'761.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	20'800.00		10'800.00		10'784.54	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'500.00		4'500.00		4'510.24	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	600.00		600.00		569.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen (Sportvereine)	1'100.00		1'100.00		1'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	800.00		700.00		2'189.25	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'600.00		1'600.00		1'799.95	
4240.00	Eintrittsgebühren		10'200.00		9'300.00		10'163.00
4250.00	Verkäufe (Kiosk)		33'400.00		37'500.00		33'392.70
342	Freizeit	2'700.00		2'700.00		2'747.00	
3420	Freizeit	2'700.00		2'700.00		2'747.00	
	Nettoergebnis		2'700.00		2'700.00		2'747.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500.00		500.00		554.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2.15	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		160.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					30.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
4	GESUNDHEIT	314'900.00		369'100.00		264'879.40	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	226'000.00		262'000.00		180'272.25	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	226'000.00		262'000.00		180'272.25	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	226'000.00		262'000.00		180'272.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		226'000.00		262'000.00		180'272.25
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	40'000.00		40'000.00		11'592.05	
3636.40	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpfl	138'000.00		174'000.00		127'307.65	
3636.46	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	48'000.00		48'000.00		41'372.55	
42	Ambulante Krankenpflege	80'000.00		80'000.00		76'309.55	
421	Ambulante Krankenpflege	79'200.00		79'200.00		76'309.55	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	79'200.00		79'200.00		76'309.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		79'200.00		79'200.00		76'309.55
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	5'000.00		5'000.00		7'881.70	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.50	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambul	60'000.00		60'000.00		55'631.85	
3636.54	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-L	13'200.00		13'200.00		12'796.00	
3636.56	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex	1'000.00		1'000.00			
422	Rettungsdienste	800.00		800.00			
4220	Rettungsdienste	800.00		800.00			
	Nettoergebnis		800.00		800.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	800.00		800.00			
43	Gesundheitsprävention	6'500.00		25'200.00		6'505.30	
431	Alkohol- und Drogenprävention	5'800.00		6'000.00		5'920.20	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	5'800.00		6'000.00		5'920.20	
	Nettoergebnis		5'800.00		6'000.00		5'920.20
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'800.00		6'000.00		5'920.20	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	400.00		18'900.00		373.00	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	400.00		18'900.00		373.00	
	Nettoergebnis		400.00		18'900.00		373.00
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente			18'500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		400.00		373.00	
434	Lebensmittelkontrolle	300.00		300.00		212.10	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4340	Lebensmittelkontrolle	300.00		300.00		212.10	
	Nettoergebnis		300.00		300.00		212.10
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	300.00		300.00		212.10	
49	Gesundheitswesen, Übriges	2'400.00		1'900.00		1'792.30	
490	Gesundheitswesen, Übriges	2'400.00		1'900.00		1'792.30	
4900	Gesundheitswesen, übriges	2'400.00		1'900.00		1'792.30	
	Nettoergebnis		2'400.00		1'900.00		1'792.30
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00		400.00		385.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'600.00		1'500.00		1'407.30	
5	SOZIALE SICHERHEIT	863'300.00	423'200.00	870'200.00	404'400.00	754'155.30	439'389.73
51	Krankheit und Unfall	48'500.00	48'500.00	65'100.00	65'100.00	60'109.00	60'109.00
512	Prämienverbilligungen	48'500.00	48'500.00	65'100.00	65'100.00	60'109.00	60'109.00
5120	Prämienverbilligungen	48'500.00	48'500.00	65'100.00	65'100.00	60'109.00	60'109.00
	Nettoergebnis						
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	48'000.00		64'600.00		59'768.60	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	500.00		500.00		340.40	
4631.00	Staatsbeiträge		31'500.00		48'100.00		36'385.60
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV		17'000.00		17'000.00		23'723.40
52	Invalidität	151'600.00	93'000.00	149'500.00	91'600.00	138'089.85	93'622.90
522	Ergänzungsleistungen IV	132'900.00	93'000.00	130'800.00	91'600.00	129'029.85	93'622.90
5220	Ergänzungsleistungen IV	132'900.00	93'000.00	130'800.00	91'600.00	129'029.85	93'622.90

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		39'900.00		39'200.00		35'406.95
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	4'900.00		4'900.00		4'900.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zu IV	117'900.00		117'900.00		111'169.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	10'100.00		8'000.00		12'960.85	
4631.00	Staatsbeiträge		93'000.00		91'600.00		71'182.90
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						22'440.00
523	Invalidenheime	9'100.00		9'100.00		9'060.00	
5230	Invalidenheime	9'100.00		9'100.00		9'060.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		9'100.00		9'100.00		9'060.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'100.00		9'100.00		9'060.00	
524	Leistungen an Invalide	9'600.00		9'600.00			
5240	Leistungen an Invalide	9'600.00		9'600.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		9'600.00		9'600.00		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	9'600.00		9'600.00			
53	Alter und Hinterlassene	120'200.00	83'400.00	119'200.00	82'600.00	131'880.20	89'139.75
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	2'800.00	2'000.00	2'800.00	1'900.00	6'367.70	2'263.50
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	2'800.00	2'000.00	2'800.00	1'900.00	6'367.70	2'263.50
	<i>Nettoergebnis</i>		800.00		900.00		4'104.20
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	1'700.00		1'700.00		3'083.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'100.00		1'100.00		3'283.85	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'000.00		1'900.00		2'263.50
532	Ergänzungsleistungen AHV	116'300.00	81'400.00	115'300.00	80'700.00	124'582.50	86'876.25
5320	Ergänzungsleistungen AHV	116'300.00	81'400.00	115'300.00	80'700.00	124'582.50	86'876.25

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		34'900.00		34'600.00		37'706.25
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'800.00		2'800.00		2'100.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	109'800.00		109'800.00		117'995.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	3'700.00		2'700.00		4'487.50	
4631.00	Staatsbeiträge		81'400.00		80'700.00		83'081.25
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						3'795.00
535	Leistungen an das Alter	1'100.00		1'100.00		930.00	
5350	Leistungen an das Alter	1'100.00		1'100.00		930.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'100.00		1'100.00		930.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'100.00		1'100.00		930.00	
54	Familie und Jugend	146'700.00		146'000.00		115'921.19	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	13'500.00		13'500.00		1'480.95	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	13'500.00		13'500.00		1'480.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		13'500.00		13'500.00		1'480.95
3637.00	Alimentenbevorschussungen	13'500.00		13'500.00		1'480.95	
544	Jugendschutz	121'600.00		120'900.00		112'940.24	
5440	Jugendschutz	121'600.00		120'900.00		112'940.24	
	<i>Nettoergebnis</i>		121'600.00		120'900.00		112'940.24
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	600.00		600.00		600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00		400.00			
3612.00	Entschädigungen an Jugendarbeit Elsau	4'000.00		4'000.00		4'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	81'400.00		80'900.00		75'664.80	
3632.00	Beiträge an Jugendsekretariat	35'200.00		35'000.00		32'673.14	
545	Leistungen an Familien	11'600.00		11'600.00		1'500.00	
5450	Leistungen an Familien	11'600.00		11'600.00		1'500.00	
	Nettoergebnis		11'600.00		11'600.00		1'500.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'000.00		10'000.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	396'300.00	198'300.00	390'400.00	165'100.00	308'155.06	196'518.08
571	Beihilfen/Zuschüsse	9'700.00	6'800.00	9'700.00	6'800.00	9'494.00	6'646.80
5710	Beihilfen/Zuschüsse	9'700.00	6'800.00	9'700.00	6'800.00	9'494.00	6'646.80
	Nettoergebnis		2'900.00		2'900.00		2'847.20
3637.24	Beihilfen	9'700.00		9'700.00		9'494.00	
4631.00	Staatsbeiträge		6'800.00		6'800.00		6'646.80
572	Wirtschaftliche Hilfe	159'500.00	46'700.00	154'700.00	41'900.00	78'981.66	40'505.76
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	159'500.00	46'700.00	154'700.00	41'900.00	78'981.66	40'505.76
	Nettoergebnis		112'800.00		112'800.00		38'475.90
3637.30	Schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	60'000.00		60'000.00		19'094.00	
3637.34	Ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	63'500.00		63'500.00		37'884.10	
3637.35	Ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	36'000.00		31'200.00		22'003.56	
4631.00	Staatsbeiträge		4'700.00		4'700.00		1'603.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		35'700.00		30'900.00		25'801.56

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		6'000.00		6'000.00		4'830.95
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz						3'789.45
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		300.00		300.00		4'480.80
573	Asylwesen	186'700.00	144'500.00	184'900.00	114'700.00	183'553.15	149'966.92
5730	Asylwesen	186'700.00	144'500.00	184'900.00	114'700.00	183'553.15	149'966.92
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>42'200.00</i>		<i>70'200.00</i>		<i>33'586.23</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		30'000.00		27'430.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	56'400.00		55'100.00		53'473.30	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen					25'266.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	87'300.00		87'300.00		64'637.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'400.00		10'900.00		10'946.20	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'600.00		1'600.00		1'799.95	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		4'272.35
4631.00	Beiträge des Kantons		144'000.00		114'200.00		145'694.57
579	Fürsorge, Übriges	40'400.00	300.00	41'100.00	1'700.00	36'126.25	-601.40
5790	Fürsorge, Übriges	40'400.00	300.00	41'100.00	1'700.00	36'126.25	-601.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>40'100.00</i>		<i>39'400.00</i>		<i>36'727.65</i>
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					220.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		2'400.00		700.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		76.35	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					-24.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		200.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'300.00		33'400.00		29'554.75	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'900.00		4'800.00		5'399.80	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		300.00		300.00		-601.40
4631.00	Staatsbeiträge				1'400.00		
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	535'100.00	183'200.00	387'900.00	183'200.00	283'639.41	183'136.69
61	Strassenverkehr	313'400.00	183'200.00	292'800.00	183'200.00	192'208.96	183'136.69
615	Gemeindestrassen	313'400.00	183'200.00	292'800.00	183'200.00	192'208.96	183'136.69
6150	Gemeindestrassen	313'400.00	183'200.00	292'800.00	183'200.00	192'208.96	183'136.69
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>130'200.00</i>		<i>109'600.00</i>		<i>9'072.27</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100.00		100.00		120.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					0.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'000.00		14'000.00		17'279.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					497.60	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'800.00		5'800.00		12'152.88	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	1'000.00		1'000.00		4'505.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		262.15	
3141.10	Winterdienst	33'600.00		33'600.00		17'186.00	
3141.20	Strassenreinigung	28'500.00		23'500.00		24'444.05	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale	11'000.00		11'000.00		17'467.15	
3141.40	Belagsarbeiten, Entwässerungen	77'000.00		65'000.00			
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	48'900.00		55'900.00		16'733.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	85'300.00		76'700.00		78'135.78	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'400.00		3'400.00		3'424.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (EKZ)		5'300.00		5'300.00		5'257.42
4631.00	Staatsbeiträge		177'900.00		177'900.00		177'879.27
62	Öffentlicher Verkehr	96'100.00		95'100.00		90'888.00	
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	20'000.00		20'000.00			
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	20'000.00		20'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>20'000.00</i>		<i>20'000.00</i>		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00		20'000.00			
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	76'100.00		75'100.00		90'888.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	76'100.00		75'100.00		90'888.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>76'100.00</i>		<i>75'100.00</i>		<i>90'888.00</i>
3634.01	Beiträge an Verkehrsverbund (ZVV)	76'100.00		75'100.00		90'888.00	
64	Nachrichtenübermittlung	125'600.00				542.45	
640	Nachrichtenübermittlung	125'600.00				542.45	
6400	Nachrichtenübermittlung	125'600.00				542.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>125'600.00</i>				<i>542.45</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.					542.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	125'600.00					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	473'000.00	366'800.00	470'500.00	375'900.00	467'395.06	355'200.71
71	Wasserversorgung	134'700.00	132'500.00	146'800.00	144'600.00	124'995.30	117'524.60

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
710	Wasserversorgung	134'700.00	132'500.00	146'800.00	144'600.00	124'995.30	117'524.60
7100	Wasserversorgung (allgemein)	2'200.00		2'200.00		7'470.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'200.00</i>		<i>2'200.00</i>		<i>7'470.70</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500.00		1'500.00		591.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					316.55	
3143.00	Unterhalt öffentliche Brunnen	600.00		600.00		6'560.25	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	132'500.00	132'500.00	144'600.00	144'600.00	117'524.60	117'524.60
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.01	Entschädigungen Wasserkommission	4'100.00		4'000.00		4'026.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Wasserkommission	2'700.00		2'700.00		1'560.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'800.00		4'200.00		4'375.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		600.00		78.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00				38.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		13.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen					17.37	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'800.00		1'500.00		6'049.31	
3120.00	Ver- und Entsorgung	4'400.00		3'400.00		4'749.06	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'900.00		2'700.00		7'492.67	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	11'600.00		11'300.00		11'655.02	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		453.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'200.00		2'200.00		2'247.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	36'700.00		36'700.00		16'177.14	
3143.01	Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quellfassungen					969.31	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'700.00		3'700.00		5'782.27	
3170.00	Reisekosten und Spesen					8.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	13'200.00		28'900.00		1'291.04	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'700.00		9'700.00		9'702.42	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			3'600.00		3'643.66	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					31'607.28	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'100.00		1'100.00		1'094.60	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'600.00		1'600.00		1'799.95	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	25'600.00		25'100.00		2'692.35	
4240.01	Wassergebühren		91'800.00		83'300.00		93'396.80
4240.05	Wasserzählermieten		13'100.00		12'900.00		13'150.65
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'680.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		-1'900.00		-1'900.00		1'920.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		19'000.00		43'800.00		
4631.00	Staatsbeiträge		5'400.00		5'400.00		5'372.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		5'100.00		1'100.00		1'005.15
72	Abwasserbeseitigung	163'000.00	163'000.00	160'800.00	160'800.00	166'255.70	166'255.70
720	Abwasserbeseitigung	163'000.00	163'000.00	160'800.00	160'800.00	166'255.70	166'255.70
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	31'200.00	150'500.00	36'500.00	148'300.00	-1'279.27	151'543.25
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>119'300.00</i>		<i>111'800.00</i>		<i>152'822.52</i>	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'900.00		3'900.00		5'458.31	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					6'566.53	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	15'000.00		12'000.00		2'800.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000.00		5'000.00		492.99	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-21'800.00		-18'600.00		-23'021.12	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'000.00		4'000.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	22'400.00		27'500.00		3'529.47	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'100.00		1'100.00		1'094.60	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'600.00		1'600.00		1'799.95	
4240.00	Abwassergebühren		142'400.00		141'600.00		141'308.00
4631.00	Staatsbeiträge						3'536.10
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		8'100.00		6'700.00		6'699.15
7202	Kläranlage Unterschlatt (Gemeindebetrieb)	83'600.00	100.00	78'100.00	100.00	91'215.15	60.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>83'500.00</i>		<i>78'000.00</i>		<i>91'155.15</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'400.00		8'400.00		8'128.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		239.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					31.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					40.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		720.19	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'918.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'600.00		11'500.00		14'369.74	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'700.00		8'900.00		14'205.97	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	800.00		800.00		1'311.23	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		186.35	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000.00		2'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'000.00		9'926.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		169.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	33'100.00		33'100.00		33'148.52	
3630.00	Beiträge an den Bund	3'500.00		3'500.00		3'501.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4'800.00		4'200.00		3'318.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00		100.00		60.00
7203	Kläranlage Waltenstein (Gemeindebetrieb)	37'700.00	12'400.00	35'700.00	12'400.00	59'525.15	14'652.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'300.00</i>		<i>23'300.00</i>		<i>44'872.70</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'000.00		8'000.00		8'591.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		153.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					33.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					25.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		978.06	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					6'496.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'600.00		5'600.00		5'392.66	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'600.00		7'700.00		7'395.52	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	800.00		800.00		1'311.23	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		255.45	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000.00		2'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'000.00		2'250.47	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		203.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'500.00		2'500.00		23'017.01	
3630.00	Beiträge an den Bund	3'000.00		3'000.00		2'952.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	500.00		400.00		468.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'400.00		12'400.00		14'652.45
7204	Kläranlage Nussberg (Gemeindebetrieb)	10'500.00		10'500.00		16'794.67	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'500.00</i>		<i>10'500.00</i>		<i>16'794.67</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00		5'000.00		5'312.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		109.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					20.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					18.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		713.19	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'918.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'100.00		1'100.00		1'542.01	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900.00		900.00		202.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.	500.00		500.00		1'311.19	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		189.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	500.00		500.00		479.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		4'820.93	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		157.15	
73	Abfallwirtschaft	70'500.00	68'300.00	69'700.00	67'500.00	73'058.01	70'660.41
730	Abfallwirtschaft	70'500.00	68'300.00	69'700.00	67'500.00	73'058.01	70'660.41
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	5'800.00	3'600.00	5'800.00	3'600.00	4'605.60	2'208.00

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		2'200.00		2'200.00		2'397.60
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'600.00		3'600.00		2'003.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'200.00		2'200.00		2'602.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'600.00		3'600.00		2'208.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	64'700.00	64'700.00	63'900.00	63'900.00	68'452.41	68'452.41
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'900.00		5'600.00		5'293.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		300.00		239.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					20.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00				40.40	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					326.15	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	700.00		700.00		1'604.30	
3130.02	Abfuhrkosten (Separatsammlungen)	15'700.00		15'700.00		16'641.66	
3130.03	Abfuhrkosten (Hauskehricht)	21'500.00		21'200.00		21'690.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	500.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen					735.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen (KVA)	17'200.00		17'200.00		18'966.25	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'100.00		1'100.00		1'094.60	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'600.00		1'600.00		1'799.95	
4240.01	Kehrichtabfuhrgebühren		32'400.00		34'400.00		27'514.00
4240.02	Grundgebühren		24'300.00		24'300.00		24'414.55
4240.03	Sonderabfuhrgebühren		1'600.00		1'700.00		1'210.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'900.00		2'000.00		1'215.85
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		4'100.00		1'000.00		13'713.06

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		400.00		500.00		384.95
74	Verbauungen	26'400.00		22'200.00		19'595.40	
741	Gewässerverbauungen	26'400.00		22'200.00		19'595.40	
7410	Gewässerverbauungen	26'400.00		22'200.00		19'595.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>26'400.00</i>		<i>22'200.00</i>		<i>19'595.40</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.					1'167.75	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	12'000.00		12'000.00		16'334.35	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	14'400.00		10'200.00		2'093.30	
75	Arten- und Landschaftsschutz	22'800.00		13'000.00		7'523.05	
750	Arten- und Landschaftsschutz	22'800.00		13'000.00		7'523.05	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	22'800.00		13'000.00		7'523.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>22'800.00</i>		<i>13'000.00</i>		<i>7'523.05</i>
3000.01	Entschädigungen Naturschutzkommission	3'200.00		3'200.00		3'115.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Naturschutzkommission	1'400.00		1'400.00		300.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'500.00		3'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		500.00		54.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00				13.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		9.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	300.00		300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		2'500.00		2'505.25	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'500.00		1'500.00		1'526.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	200.00		200.00		11'528.95	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	200.00		200.00		11'528.95	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	200.00		200.00		11'528.95	
	Nettoergebnis		200.00		200.00		11'528.95
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00		189.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.					11'339.20	
77	Übriger Umweltschutz	54'300.00	3'000.00	56'700.00	3'000.00	52'820.10	760.00
771	Friedhof und Bestattung	54'300.00	3'000.00	56'700.00	3'000.00	52'820.10	760.00
7710	Friedhof und Bestattung	54'300.00	3'000.00	56'700.00	3'000.00	52'820.10	760.00
	Nettoergebnis		51'300.00		53'700.00		52'060.10
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00		300.00		537.00	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200.00		200.00		210.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'700.00		48'700.00		50'251.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'900.00		1'900.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	700.00		700.00		726.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'900.00		1'900.00		1'094.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		3'000.00		760.00
79	Raumordnung	1'100.00		1'100.00		11'618.55	
790	Raumordnung	1'100.00		1'100.00		11'618.55	
7900	Raumordnung	1'100.00		1'100.00		11'618.55	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		1'100.00		1'100.00		11'618.55
3102.00	Drucksachen, Publikationen					30.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					505.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Facharbeiter usw.					10'398.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'100.00		1'100.00		685.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	78'000.00	97'000.00	78'000.00	81'800.00	75'579.92	92'787.36
81	Landwirtschaft	27'300.00		27'300.00		26'830.65	891.81
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	25'200.00		25'200.00		25'112.80	891.81
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	25'200.00		25'200.00		25'112.80	891.81
	Nettoergebnis		25'200.00		25'200.00		24'220.99
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'200.00		25'200.00		25'112.80	
4690.00	Übriger Transferertrag						891.81
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'100.00		2'100.00		1'717.85	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'100.00		2'100.00		1'717.85	
	Nettoergebnis		2'100.00		2'100.00		1'717.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500.00		1'500.00		1'192.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					4.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		521.00	
82	Forstwirtschaft	48'000.00		48'000.00		44'507.55	
820	Forstwirtschaft	48'000.00		48'000.00		44'507.55	
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	48'000.00		48'000.00		44'507.55	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		48'000.00		48'000.00		44'507.55
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	48'000.00		48'000.00		44'507.55	
83	Jagd und Fischerei	200.00	1'800.00	200.00	1'800.00	1'920.02	1'916.40
830	Jagd und Fischerei	200.00	1'800.00	200.00	1'800.00	1'920.02	1'916.40
8300	Jagd und Fischerei	200.00	1'800.00	200.00	1'800.00	1'920.02	1'916.40
	Nettoergebnis	1'600.00		1'600.00			3.62
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'720.02	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		200.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'800.00		1'800.00		1'916.40
85	Industrie, Gewerbe, Handel	2'500.00		2'500.00		2'321.70	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	2'500.00		2'500.00		2'321.70	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	2'500.00		2'500.00		2'321.70	
	Nettoergebnis		2'500.00		2'500.00		2'321.70
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (PZB)	2'500.00		2'500.00		2'321.70	
86	Banken und Versicherungen		82'200.00		67'000.00		76'984.15
860	Banken und Versicherungen		82'200.00		67'000.00		76'984.15
8600	Banken und Versicherungen		82'200.00		67'000.00		76'984.15
	Nettoergebnis	82'200.00		67'000.00		76'984.15	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		82'200.00		67'000.00		76'984.15
87	Brennstoffe und Energie		13'000.00		13'000.00		12'995.00
871	Elektrizität		13'000.00		13'000.00		12'995.00

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8710	Elektrizität (allgemein)		13'000.00		13'000.00		12'995.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>13'000.00</i>		<i>13'000.00</i>		<i>12'995.00</i>	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		13'000.00		13'000.00		12'995.00
9	FINANZEN UND STEUERN	1'365'400.00	3'513'300.00	1'186'300.00	3'267'100.00	2'297'746.09	3'908'146.66
91	Steuern	2'000.00	1'006'200.00	2'000.00	953'200.00	1'719.38	1'479'164.87
910	Steuern	2'000.00	1'006'200.00	2'000.00	953'200.00	1'719.38	1'479'164.87
9100	Allgemeine Gemeindesteuern		897'400.00		924'400.00	-245.62	904'596.37
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>897'400.00</i>		<i>924'400.00</i>		<i>904'841.99</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-245.62	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		689'000.00		697'000.00		707'149.58
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		48'000.00		65'000.00		40'446.27
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						760.18
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1'500.00		1'500.00		4'127.70
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-15'000.00		-15'000.00		-14'806.70
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-100.00		-100.00		-130.95
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		76'000.00		88'000.00		85'200.62
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		60'000.00		42'000.00		41'789.23
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		1'000.00		1'000.00		-12'514.75
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-6'000.00		-6'000.00		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		10'000.00		10'000.00		7'690.90

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4008.00	Personalsteuern		14'000.00		14'000.00		14'057.54
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		16'000.00		13'300.00		14'699.30
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'200.00		11'800.00		14'314.92
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		500.00		500.00		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'200.00		1'000.00		1'041.15
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre				300.00		771.38
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		100.00		100.00		
9101	Sondersteuern	2'000.00	108'800.00	2'000.00	28'800.00	1'965.00	574'568.50
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>106'800.00</i>		<i>26'800.00</i>		<i>572'603.50</i>	
3611.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	2'000.00		2'000.00		1'965.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		100'000.00		20'000.00		566'053.50
4033.00	Hundesteuern		8'800.00		8'800.00		8'515.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'168'500.00	2'400'800.00	1'083'300.00	2'211'200.00	1'138'529.00	2'351'649.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'168'500.00	2'400'800.00	1'083'300.00	2'211'200.00	1'138'529.00	2'351'649.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'168'500.00	2'400'800.00	1'083'300.00	2'211'200.00	1'138'529.00	2'351'649.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'232'300.00</i>		<i>1'127'900.00</i>		<i>1'213'120.00</i>	
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	978'200.00		923'600.00		947'975.00	
3632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden	190'300.00		159'700.00		190'554.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		1'746'900.00		1'649'200.00		1'742'602.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		340'600.00		266'100.00		319'690.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		313'300.00		295'900.00		289'357.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	69'900.00	105'500.00	69'900.00	102'000.00	60'442.57	76'737.49

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
961	Zinsen	29'300.00	49'400.00	27'000.00	45'900.00	23'273.29	26'017.49
9610	Zinsen	29'300.00	49'400.00	27'000.00	45'900.00	23'273.29	26'017.49
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>20'100.00</i>		<i>18'900.00</i>		<i>2'744.20</i>	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern					-56.27	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	13'700.00		16'800.00		13'686.55	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	1'500.00		1'500.00		1'251.41	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	14'100.00		8'700.00		8'391.60	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		1'000.00		1'000.00		739.65
4402.00	Zinsen Finanzanlagen						7'679.74
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		48'400.00		44'900.00		17'598.10
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	40'600.00	56'100.00	42'900.00	56'100.00	37'169.28	50'720.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	40'600.00	56'100.00	42'900.00	56'100.00	37'169.28	50'720.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>15'500.00</i>		<i>13'200.00</i>		<i>13'550.72</i>	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000.00		6'900.00		1'165.70	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	2'500.00		2'500.00			
3431.30	Unterhalt Mobilien	1'000.00		1'000.00		401.40	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	11'300.00		14'000.00		9'307.90	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'800.00		1'950.70	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		13'224.78	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	17'500.00		15'200.00		11'118.80	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		56'100.00		56'100.00		50'720.00
97	Rückverteilungen		300.00		300.00		292.95
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		300.00		300.00		292.95

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		300.00		300.00		292.95
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>300.00</i>		<i>300.00</i>		<i>292.95</i>	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300.00		300.00		292.95
99	Nicht aufgeteilte Posten	125'000.00	500.00	31'100.00	400.00	1'097'055.14	302.35
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	500.00	500.00	400.00	400.00	302.35	302.35
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	500.00	500.00	400.00	400.00	302.35	302.35
	<i>Nettoergebnis</i>						
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	500.00		400.00		302.35	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		500.00		400.00		302.35
999	Abschluss	124'500.00		30'700.00		1'096'752.79	
9999	Abschluss	124'500.00		30'700.00		1'096'752.79	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>124'500.00</i>		<i>30'700.00</i>		<i>1'096'752.79</i>
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	124'500.00		30'700.00		1'096'752.79	
Gesamtergebnis		5'068'100.00	5'068'100.00	4'787'400.00	4'787'400.00	5'571'416.46	5'571'416.46
		5'068'100.00	5'068'100.00	4'787'400.00	4'787'400.00	5'571'416.46	5'571'416.46

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1-8			Verwaltungsvermögen
Konto	Budget 2025		
7101.5030.00	436'000.00	Sanierung Wasserleitung Oberschlatt	
4120.6460.00	-4'600.00	Rückzahlung Darlehen GSE Eulachtal	
7410.5020.00	73'000.00	Sanierung Oberschlatterbach	
6150.5010.00	113'000.00	Sanierung Untere Herstellstrasse	
6150.5010.00	30'000.00	Belagersatz Lucketenstrasse	
6400.5030.00	659'000.00	Glasfasernetz	
6150.5010.00	150'000.00	Schützenhausstrasse Teeren	
3410.5040.00	200'000.00	Schwimmbecken Innenbeschichtung	
7101.6370.00	-15'000.00	Wasserversorgung, Anschlussgebühren	
7201.6370.00	-15'000.00	Abwasserentsorgung, Anschlussgebühren	
7410.5020.00	82'000.00	Bähtalbach Unterhalt	
9			Finanzvermögen
Konto	Budget 2025		
9630.7040.00	60'000.00	Heizung Wohnhaus Oberschlatt	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	30'800.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	200'000.00	0.00	0.00	0.00	50'975.90	0.00
4	Gesundheit	0.00	4'600.00	0.00	4'600.00	0.00	4'600.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	988'000.00	0.00	2'347'000.00	0.00	1'127'003.25	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	591'000.00	30'000.00	482'000.00	388'700.00	1'024'648.49	313'878.16
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000.00
Total Ausgaben / Einnahmen		1'779'000.00	34'600.00	2'859'800.00	393'300.00	2'202'627.64	319'478.16
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			1'744'400.00		2'466'500.00		1'883'149.48
Total		1'779'000.00	1'779'000.00	2'859'800.00	2'859'800.00	2'202'627.64	2'202'627.64

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			30'800.00			
15	Feuerwehr			30'800.00			
150	Feuerwehr			30'800.00			
1500	Feuerwehr			30'800.00			
5060	Mobilien			30'800.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	200'000.00				50'975.90	
34	Sport und Freizeit	200'000.00				50'975.90	
341	Sport	200'000.00				50'975.90	
3410	Sport	200'000.00				50'975.90	
5030	Übrige Tiefbauten	200'000.00					
5040	Hochbauten					50'975.90	
4	GESUNDHEIT		4'600.00		4'600.00		4'600.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime		4'600.00		4'600.00		4'600.00
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime		4'600.00		4'600.00		4'600.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime		4'600.00		4'600.00		4'600.00
6100	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Grundstücke		4'600.00		4'600.00		4'600.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	988'000.00		2'347'000.00		1'127'003.25	
61	Strassenverkehr	329'000.00		319'000.00		99'508.30	
615	Gemeindestrassen	329'000.00		319'000.00		99'508.30	
6150	Gemeindestrassen	329'000.00		319'000.00		99'508.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010	Strassen und Verkehrswege	329'000.00		319'000.00		99'508.30	
64	Nachrichtenübermittlung	659'000.00		2'028'000.00		1'027'494.95	
640	Nachrichtenübermittlung	659'000.00		2'028'000.00		1'027'494.95	
6400	Nachrichtenübermittlung	659'000.00		2'028'000.00		1'027'494.95	
5030	Übrige Tiefbauten	659'000.00		2'028'000.00		1'027'494.95	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	591'000.00	30'000.00	482'000.00	388'700.00	1'024'648.49	313'878.16
71	Wasserversorgung	436'000.00	15'000.00	362'000.00	373'700.00	846'450.56	237'316.00
710	Wasserversorgung	436'000.00	15'000.00	362'000.00	373'700.00	846'450.56	237'316.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	436'000.00	15'000.00	362'000.00	373'700.00	846'450.56	237'316.00
5030	Übrige Tiefbauten	436'000.00		322'000.00		846'139.51	
5290	Übrige immaterielle Anlagen			40'000.00		311.05	
6100	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Grundstücke		15'000.00		373'700.00		237'316.00
72	Abwasserbeseitigung		15'000.00		15'000.00	171'596.78	76'562.16
720	Abwasserbeseitigung		15'000.00		15'000.00	171'596.78	76'562.16
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)		15'000.00		15'000.00	171'596.78	76'562.16
5030	Übrige Tiefbauten					128'342.19	
5290	Übrige immaterielle Anlagen					43'254.59	
6100	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Grundstücke		15'000.00		15'000.00		76'562.16
74	Verbauungen	155'000.00		82'000.00		6'601.15	
741	Gewässerverbauungen	155'000.00		82'000.00		6'601.15	
7410	Gewässerverbauungen	155'000.00		82'000.00		6'601.15	
5020	Wasserbau	155'000.00		82'000.00		6'601.15	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
77	Übriger Umweltschutz			38'000.00			
771	Friedhof und Bestattung			38'000.00			
7710	Friedhof und Bestattung			38'000.00			
5030	Übrige Tiefbauten			38'000.00			
		1'779'000.00	34'600.00	2'859'800.00	393'300.00	2'202'627.64	318'478.16
Nettoinvestition			1'744'400.00		2'466'500.00		1'884'149.48
		1'779'000.00	1'779'000.00	2'859'800.00	2'859'800.00	2'202'627.64	2'202'627.64

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	60'000.00	0.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	60'000.00	0.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		-60'000.00		-60'000.00		0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	60'000.00		60'000.00			
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	60'000.00		60'000.00			
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	60'000.00		60'000.00			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	60'000.00		60'000.00			
7040.00	Investitionen in Gebäude	60'000.00		60'000.00			
	Nettoinvestition	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00		
		60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00		

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.40	28'900.00	28'900.00	28'880.87
1400	Allgemeines Rechtswesen	3320.90	0.00	0.00	0.00
1500	Feuerwehr	3300.60	6'900.00	6'900.00	3'040.77
1500	Feuerwehr	3660.20	3'200.00	3'200.00	3'167.24
1610	Militärische Verteidigung	3300.30	0.00	0.00	0.00
1620	Zivilschutz	3660.20	0.00	0.00	0.00
3410	Sport	3300.30	10'800.00	10'800.00	10'784.54
3410	Sport	3300.40	4'500.00	4'500.00	4'510.24
3410	Sport	3300.60	0.00	0.00	0.00
3420	Freizeit	3660.20	2'000.00	2'000.00	2'000.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	85'300.00	76'700.00	78'135.78
6150	Gemeindestrassen	3300.40	3'400.00	3'400.00	3'424.80
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.20	0.00	0.00	0.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.30	13'200.00	28'900.00	1'291.04
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.60	9'700.00	9'700.00	9'702.42
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.90	0.00	0.00	0.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3320.90	0.00	3'600.00	3'643.66
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	-21'800.00	-18'600.00	-23'021.12
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.90	0.00	0.00	0.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3320.90	4'000.00	4'000.00	0.00

7202	Kläranlage Unterschlatt (Gemeindebetrieb)	3300.30	33'100.00	33'100.00	33'148.52
7203	Kläranlage Waltenstein (Gemeindebetrieb)	3300.30	2'500.00	2'500.00	23'017.01
7204	Kläranlage Nussberg (Gemeindebetrieb)	3300.30	0.00	0.00	0.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.60	0.00	0.00	0.00
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	14'400.00	10'200.00	2'093.30
7710	Friedhof und Bestattung	3300.30	1'900.00	1'900.00	0.00
7710	Friedhof und Bestattung	3300.40	700.00	700.00	726.80
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	3660.50	0.00	0.00	0.00
Total			202'700.00	212'400.00	184'545.87
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	197'500.00	207'200.00	179'378.63
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	5'200.00	5'200.00	5'167.24
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			202'700.00	212'400.00	184'545.87

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023		
Anzahl Einwohner	775		770		775		
Steuerfuss	55%		55%		57%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	Fr.	1'838.71	Fr.	1'889.61	Fr.	1'627.11	Richtwerte*
Selbstfinanzierungsgrad	20.79%		9.17%		85.22%		> 100 % ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.							80 - 100 % gut bis vertretbar
							50 - 80 % problematisch
							< 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.27%		0.35%		0.10%		0 - 4 % gut
Anteil des Ertrags, welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist.							4 - 9 % genügend
							> 9 % schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-74.95%		396.29%		-116.31%		< 100 % gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.							100 - 150 % genügend
							> 150 % schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	Fr.	-841.00	Fr.	4'758.00	Fr.	1'357.58	< 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

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen