

**Politische Gemeinde
8165 Schöflisdorf**

Budget 2025

Ablieferung an Gemeindevorstand	18.09.2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	30.09.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	02.10.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	02.11.2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	2
1 Bericht des Gemeindevorstands	3
2 Anträge und Beschlüsse	4 - 6
Budget	7
3 Steuerertrag und Steuerfuss	8
4 Finanzierung	9 - 10
5 Haushaltsgleichgewicht	11 - 12
6 Erfolgsrechnung	13
7 Investitionsrechnungen	14 - 15
Budget - Details	16
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	17 - 23
9 Erfolgsrechnung	24 - 58
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	59 - 61
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	62 - 67
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	68 - 69
Anhang zum Budget	70
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	71 - 74
14 Finanzkennzahlen	75

Kontakt

Gemeindeverwaltung Schöfflisdorf
Oberdorfstrasse 2
8165 Schöfflisdorf

Finanzvorstand: Beat Gut

Leiterin Finanzen: Andrea Bosshard
Telefon 044 857 12 44
E-Mail finanzen@schoefflisdorf.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Sehr geehrte Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde Schöfflisdorf

Das vorliegende Budget für 2025 wurde in mehreren Sitzungen im Gemeinderat erarbeitet.

Die Schweizer Wirtschaft spürt derzeit die globale Konjunkturschwäche, was zu einem geringeren Wirtschaftswachstum führt. Gegenüber der letztjährigen Planung haben sich die Aussichten dementsprechend etwas abgeschwächt. Dennoch kann von einem weiteren Anstieg der Erträge ausgegangen werden. Die direkten und indirekten Auswirkungen werden unbestimmte Auswirkungen auf die Erfolgsrechnung der Gemeinde haben. Eine längerfristige Prognose zum Finanzhaushalt ist daher schwierig.

Die Herausforderungen der Gemeinde fokussieren sich im Jahr 2025 auf mehrere grössere Investitionsvorhaben in den Eigenwirtschaftsbetrieben (wie das Regenklärbecken in der Abwasserbeseitigung, das 2. Standbein in der Wasserversorgung, der Hochwasserschutz), der Bereitstellung der notwendigen Asylplätze sowie diverse Projekte an den eigenen Liegenschaften.

Mit einem starken Fokus auf den Ausgaben wollen wir im 2025 den budgetierten Verlust möglichst tief halten. Bei einem budgetierten Aufwand von CHF 6'413'600 und Ertrag von CHF 6'324'900 resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 88'700. Die Hauptgründe für diesen sind höhere Kosten in den Bereichen Gesundheit & Soziale Sicherheit. Aufgrund der aktuellen Ausgangslage, sowie der Finanzlage der Gemeinde, können wir diesen Verlust aber gut verkraften

Die Planung und Ziele der nächsten Jahre wurden zusammen mit unserem externen Berater Swissplan im September besprochen. Das Budget 2025 sowie die kommenden 4 Jahren wurden wieder detailliert geplant und der neuen Situation angepasst. Durch diese rollierende Planung, welche bereits seit 2016 besteht, sind wir auch sicher, dass wir die aktuelle Situation und die daraus resultierenden Herausforderungen sehr gut einschätzen und dementsprechend situativ qualifizieren und quantifizieren können. Im 2025 wird zur weiteren Planungssicherheit ein Update der Investitionsplanung erstellt. Dies mit dem Ziel, unsere Investitionen möglichst effizient zu planen und eine gute Basis für die kommenden Jahre zu erarbeiten.

Die Gemeinde Schöfflisdorf verfügt über genügend Reserven im Eigenkapital, um den budgetierten Aufwandüberschuss ohne Probleme zu decken. Daher hat der Gemeinderat auf eine Steuererhöhung verzichtet. Der Gemeinderat schlägt der Gemeindeversammlung im Dezember 2024 auch für 2025 einen Steuerfuss von 36% vor. Das Eigenkapital ist, nach Abzug des prognostizierten Defizits für 2025, im kantonalen Vergleich weiterhin ein sehr guter Wert

Getrieben durch vom Kanton oder Bund gesetzliche Vorgaben, sowie die prognostizierten Aufwandüberschüsse, wird sich das Nettovermögen in den nächsten Jahren weiterhin verkleinern. Dieser Wert ist im Vergleich mit den Zürcher Gemeinden auch dann immer noch ein guter Substanzwert

Die grössten Haushalttrisiken sind bei der unsicheren konjunkturellen Entwicklung (inkl. Finanzausgleich), mögliche Energiemangellagen, stärkere Aufwandszunahmen, tieferen Grundstückgewinnsteuern oder ungünstige gesetzliche Veränderungen auszumachen.

Wir wünschen allen Einwohnerinnen und Einwohnern von Schöfflisdorf beste Gesundheit für die kommende Zeit und bedanken uns herzlich für das entgegengebrachte Vertrauen. Für weitere Fragen stehen wir Ihnen gerne zur Verfügung.

Mit freundlichen Grüssen

Der Gemeinderat Schöfflisdorf

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'413'600
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'871'100
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'542'500
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'403'100
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-2'343'100
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

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

2 Antrag zum Steuerfuss

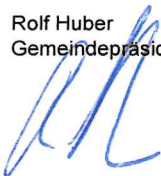
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	4'038'333
Steuerfuss		%	36
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'542'500
	Steuerertrag bei 36%	Fr.	1'453'800
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-88'700

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 36 % (Vorjahr 36 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8165 Schöfflisdorf, 30.09.2024
Gemeindevorstand Schöfflisdorf

Rolf Huber
Gemeindepräsident



Simone Egli
Gemeindeschreiberin



Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Schöfflisdorf in der vom Gemeindevorstand beschlossenen, revidierten Fassung vom 15. Oktober 2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'413'600
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'871'100
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'542'500
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'403'100
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-2'343'100
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Schöfflisdorf finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission hält jedoch fest, dass die Gemeinde weiterhin mit steigenden Kosten konfrontiert ist, insbesondere in den Bereichen der Gesundheit und der sozialen Sicherheit. Aus diesem Grund empfiehlt sie, die Ausgaben zurückhaltend zu planen und die durchzuführenden Projekte mit den damit verbundenen Investitionen sehr sorgfältig und anhand ihres nachhaltigen Wertbeitrages auszuwählen und zu priorisieren.

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

2 Antrag zum Steuerfuss

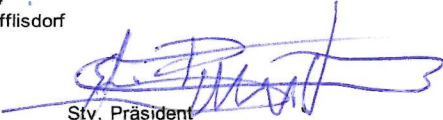
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	4'038'333
Steuerfuss		%	36
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'542'500
	Steuerertrag bei 36%	Fr.	1'453'800
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-88'700

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 36 % (Vorjahr 36%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8165 Schöfflisdorf, 2. November 2024
Rechnungsprüfungskommission Schöfflisdorf


Präsident
Emanuel Rodriguez


Stv. Präsident
Adrian Bernet

Beschluss der Gemeindeversammlung

Der Beschluss der Gemeindeversammlung wird erst nach der Budgetabnahme eingefügt.

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand		6'413'600	5'502'800	5'747'104.36
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		4'871'100	3'927'300	4'667'876.54
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-1'542'500	-1'575'500	-1'079'227.82
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	4'038'300	3'655'600	3'707'754.58	
Steuerfuss in %	36	36	36	
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	1'183'900	1'123'900	1'132'017.35	
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	167'700	173'400	178'014.00	
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	100'800	16'000	21'780.65	
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	1'400	2'700	2'979.65	
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'453'800	1'316'000	1'334'791.65	
Steuerertrag Rechnungsjahr		1'453'800	1'316'000	1'334'791.65
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-88'700	-259'500	255'563.83

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0	0	-
- Aufwandüberschuss	88'700	88'700	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	104'900
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	46'400
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	453'600	288'100	165'500
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	104'900	0	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	46'400	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	423'400	199'400	224'000
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'343'100	1'968'100	375'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'919'700	-1'768'700	-151'000
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	18%	10%	60%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Total alle EWB Budget 2025	Wasserwerk Budget 2025	Abwasserbeseitigung Budget 2025	Abfallwirtschaft Budget 2025
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	104'900	47'900	57'000	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	46'400	0	17'900	28'500
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	165'500	109'700	55'000	800
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0
Selbstfinanzierung	224'000	157'600	94'100	-27'700
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	375'000	-20'000	395'000	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-151'000	177'600	-300'900	-27'700
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	60%	-788%	24%	0%

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-88'700.00
---------------------------------------	---	-------------------

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Finanzvermögen per 31.12.2023	9'925'609.61
./. Fremdkapital per 31.12.2023	2'786'805.52
= Nettovermögen (+) per 31.12.2023	7'138'804.09

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	7'138'804.09
---	---------------------

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	288'100.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	43'614.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	331'714.00
---	-------------------

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

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
87%	89%	87%	83%	83%						0%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-2.40%	-2.80%	-2.70%	-2.20%	-2.60%						0.00%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
6%	6%	27%	16%	11%	38%	29%				0%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	803'700	884'400	770'060.10
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'141'900	1'168'600	1'006'202.01
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	429'000	491'100	424'645.40
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	104'900	113'300	88'541.88
36	Transferaufwand	3'775'800	2'697'200	3'307'997.03
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	1'600.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>6'255'300</i>	<i>5'354'600</i>	<i>5'599'046.42</i>
40	Fiskalertrag	2'274'400	2'004'300	1'958'046.26
41	Regalien und Konzessionen	0	0	1'200.00
42	Entgelte	864'400	880'400	856'550.04
43	Übrige Erträge	500	500	0.01
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	46'400	49'400	56'613.19
46	Transferertrag	2'790'000	1'988'800	2'770'808.10
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	1'600.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>5'975'700</i>	<i>4'923'400</i>	<i>5'644'817.60</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-279'600	-431'200	45'771.18
34	Finanzaufwand	46'400	31'100	45'526.95
44	Finanzertrag	237'300	202'800	255'319.60
	Ergebnis aus Finanzierung	190'900	171'700	209'792.65
	Operatives Ergebnis	-88'700	-259'500	255'563.83
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-88'700	-259'500	255'563.83
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	111'900	117'100	102'530.99
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	111'900	117'100	102'530.99
	Total Aufwand	6'413'600	5'502'800	5'747'104.36
	Total Ertrag	6'324'900	5'243'300	6'002'668.19

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	2'304'700	2'768'400	334'101.95
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	75'000	60'000	71'005.05
54	Darlehen	0	31'700	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	195'591.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	23'400	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		2'403'100	2'860'100	600'698.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	115'216.43
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	60'000	30'000	116'390.90
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	8'000.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	21'707.61
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		60'000	30'000	261'314.94
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		2'403'100	2'860'100	600'698.00
Total Investitionseinnahmen		60'000	30'000	261'314.94
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'343'100	-2'830'100	-339'383.06

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	115'216.43
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	11'066.92
Total Ausgaben		0	0	126'283.35
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	126'283.35
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	126'283.35
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0	0	126'283.35
Total Einnahmen		0	0	126'283.35
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	0	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt, gemäss GR-Beschluss Nr. 2024-159 vom 30. September 2024, 0.75 %. Verzinst wird der Wert
Verzinst werden

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

ALLGEMEINE VERWALTUNG

O

Die Kosten in der allgemeinen Verwaltung bewegen sich grösstenteils im Bereich des Vorjahres. Die grössten Abweichungen entstehen durch die Anschaffung neuer Software, die im 2024 einmalige Kosten verursacht hat und im 2025 nun höhere Lizenzkosten generiert.

		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	
0220	Allgemeine Dienste, übrige				
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	39'600	4'000	35'600	Lizenzkosten für neue Software.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500	14'200	-6'700	Wegfall von einmaligen Installationskosten neuer Software. Diese wurden im 2024 installiert.
3132.05	Honorare Archivarbeiten	7'000		7'000	Das Archiv wird alle 2 Jahre überarbeitet.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	41'500	61'300	-19'800	Verlagerung ins Konto 3118.00 da zum Teil neue Lizenzen erworben werden müssen.
4210.01	Baubewilligungsgebühren	-60'000	-80'000	20'000	Die verrechenbaren Baubewilligungsgebühren sind rückläufig.
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000	35'000	-32'000	Die grösseren Unterhaltsarbeiten am Werkgebäude sind soweit abgeschlossen. Die weiteren Sanierungen laufen über die Investitionsrechnung.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-84'200	-54'500	-29'700	Durch die Verrechnung der Miete an die Werkgemeinschaft oberes Wehntal ergibt sich hier ein Mehrertrag. Dieser wird jedoch über die Aufteilung der Werkkosten wieder geschmälert.
---------	--	---------	---------	---------	---

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT.

In diesem Bereich bleiben die Kosten relativ stabil. Da hier aber die meisten Kosten durch Zweckverbände oder Anschlussverträge entstehen, sind die Zahlen kaum beeinflussbar.

		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	
1110	Polizei				
4240.01	Parkplatzgebühren, Parkuhren		-7'000	7'000	Die Parkgebühren werden neu in der Kostenstelle 6150 (Gemeindestrassen) verbucht.
1400	Allgemeines Rechtswesen				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'000	14'000	13'000	Dieser Mehraufwand entsteht durch die WebGIS Erweiterung (Kartendarstellung, Streetview, Erweiterung BZO Report)
3612.02	Entschädigung an regionales Betreibungsamt	6'900	12'900	-6'000	Budgetzahlen des Betreibungsamtes Dielsdorf-Nord.
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde KESB	62'300	50'800	11'500	Budgetzahlen des Zweckverbands Sozialdienste.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Der Zusammenarbeitsvertrag Sport Wehntal BSW+ wurde per Mitte 2024 aufgelöst. Ansonsten sind in Bereich Kultur, Sport und Freizeit keine Änderungen im Budget.

		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	
3290	Kultur, übriges				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'400	7'800	6'600	2025 wird die 1. August-Feier durch Schöfflisdorf organisiert und bezahlt.
3411	Sport Wehntal BSW+				BSW+ wurde per Mitte 2024 aufgelöst.

4

GESUNDHEIT

Neben der sozialen Sicherheit ist der Bereich Gesundheit wohl der schwierigste Teil, was die Budgetierung betrifft. Zum einen hat die Gemeinde kaum Möglichkeiten die Kosten zu beeinflussen, zum anderen werden die Berechnungen anhand der Fallzahlen per Mitte Jahr erstellt und per Mitte August noch einmal kontrolliert. Die Zeitspanne zwischen Berechnung und Jahresabschluss ist aber mit eineinhalb Jahren sehr gross. Nur schon 1 Fall kann sehr grossen Einfluss auf die Zahlen haben.

		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime				
3632.40	Beiträge an Gemeinden für Leistungen der Langzeitpflege	400'000	230'000	170'000	Anhand der Fallzahlen per Juni 2024 muss auch im 2025 mit einem markanten Anstieg der Pflegekosten gerechnet werden.
4215	Pflegefinanzierungen ambulante Krankenpflege (Spitex)				
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Pflege (Spitex)	65'700	84'500	-18'800	Zahlen anhand des Budgets der Spitex Wehntal.
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen für ambulante Krankenpflege (Spitex)	15'000	6'000	9'000	Zahlen anhand des Budgets der Spitex Wehntal.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5

SOZIALE SICHERHEIT

Wie bereits im Bereich Gesundheit erwähnt, sind diese Kosten nur schwer zu ermitteln und kaum beeinflussbar. Generell wird auch hier mit steigenden Kosten gerechnet.

		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	
5220	Ergänzungsleistungen IV				
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	160'000	224'000	-64'000	Die Budgetzahlen wurden anhand der Fallzahlen August 2024 hochgerechnet.
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	21'000	14'000	7'000	Die Budgetzahlen wurden anhand der Fallzahlen August 2024 hochgerechnet.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-125'300	-165'200	39'900	Staatsbeitrag 70% an die Zusatzleistungen.
5320	Ergänzungsleistungen AHV				
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	330'000	152'000	178'000	Die Budgetzahlen wurden anhand der Fallzahlen August 2024 hochgerechnet.
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	42'000	15'000	27'000	Die Budgetzahlen wurden anhand der Fallzahlen August 2024 hochgerechnet.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-255'500	-112'000	-143'500	Staatsbeitrag 70% an die Zusatzleistungen.
5440	Jugendschutz				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'200	7'500	6'700	Der Kostenbeitrag an den Trägerverein Jugendarbeit Wehntal wird erhöht.
5710	Beihilfen / Zuschüsse				
3637.24	Beihilfen	33'000	20'600	12'400	Die Budgetzahlen wurden anhand der Fallzahlen August 2024 hochgerechnet.
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	32'000	13'500	18'500	Die Budgetzahlen wurden anhand der Fallzahlen August 2024 hochgerechnet.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-43'400	-23'900	-19'500	Staatsbeitrag 70% an die Zusatzleistungen.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	230'000	108'000	122'000	Die Budgetzahlen wurden anhand der Fallzahlen August 2024 hochgerechnet.
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-69'000	-20'000	-49'000	Die Budgetzahlen wurden anhand der Fallzahlen August 2024 hochgerechnet.
5730	Asylwesen				
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		46'800	-46'800	Die Abschreibungen für die Asylunterkunft fallen erst nach der Erstellung an.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	405'000	212'000	193'000	Hochrechnung mit der aktuell geltenden Aufnahmequote.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-12'500	-1'000	-11'500	Hochrechnung mit der aktuell geltenden Aufnahmequote.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-338'000	-190'000	-148'000	Hochrechnung mit der aktuell geltenden Aufnahmequote.

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

6

Die im 2024 eröffnete Kostenstelle 6156 (Werkbetrieb Schöfflisdorf-Oberweningen) wurde bis auf weiteres auf Eis gelegt. Hier ist ein Rekursverfahren hängig. Ob diese Kosten in Zukunft wieder detailliert verbucht werden müssen, ist deshalb ungewiss. Dadurch ergeben sich leichte Veränderungen im Ertrag wie auch im Aufwand. Der Kostenanteil am Werkbetrieb ist gegenüber 2024 rund CHF 31'000.00 höher. Dies zum einen weil die Miete des Werkhofs neu verrechnet wird, zum anderen wird eine kleinere Anschaffung nötig, die nicht über die Investitionsrechnung abgerechnet werden kann. Die übrigen Kosten bewegen sich im Bereich des Vorjahres.

		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	
6150	Gemeindestrassen				
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	60'000	30'000	30'000	Im 2025 ist die Sanierung der Strassenrand-abschlüsse geplant. Diese schlägt mit CHF 30'000.00 zu Buche.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

In den Kostenstellen Wasser und Abwasser sind auch im nächsten Jahr Einlagen in die Spezialfinanzierungskonten geplant. Die Verschuldung dieser Werke nimmt damit kontinuierlich ab. In der Abfallwirtschaft wird auch im Jahr 2025 auf die Erhebung der Kehrrechtgrundgebühr verzichtet, hier ist eine Entnahme aus dem Spezialfinanzierungskonto in der Höhe von CHF 28'500.00 vorgesehen. Im Gewässerbau und in der Raumordnung sind Kosten für den Gewässerunterhalt sowie allgemeine Biodiversität budgetiert.

		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	
7100	Wasserversorgung				
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten		5'000	-5'000	2024 wurden diverse Ventile bei den Dorfbrunnen ersetzt. Für 2025 sind keine Arbeiten geplant
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]				
3143.01	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen, Quellfassungen	10'000		10'000	Die neue Beleuchtung im Reservoir Askerben ist mit CHF 5'000.00 im Budget, weitere CHF 5000.00 wird für diverse Unterhaltsarbeiten eingestellt.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'000	13'000	-6'000	Bruttokosten Pikettdienst Wehntal.
7410	Gewässerverbauungen				
3142.00	Unterhalt Wasserbau	20'000	8'000	12'000	Diverser Gewässerunterhalt gemäss neuer Unterhaltsplanung.
7900	Raumordnung				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		20'000	-20'000	Software-Update WebGIS im 2024.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

8

VOLKSWIRTSCHAFT

In der Forstwirtschaft ändert sich kaum etwas. Durch die Gründung der IKA Forst und der damit vertraglich geregelten Arbeitseinsätze, sind die Kosten sehr gut planbar. Der grösste Unterschied im Bereich Volkswirtschaft ist bei der Gewinnausschüttung der ZKB auszumachen.

		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	
8600	Banken und Versicherungen				
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-148'400	-121'800	-26'600	Gewinnausschüttung ZKB gemäss Budgetempfehlung des Kantons.

9

FINANZEN UND STEUERN

Die Steuererträge bei den allgemeinen Gemeindesteuern werden, aufgrund der Hochrechnung Mitte Jahr, etwas höher geschätzt als im Vorjahr. Bei den Grundstückgewinnsteuern wird nach wie vor mit einem hohen Ertrag gerechnet. Beim Finanzausgleich wirkt sich der relativ tiefe Steuerertrag im Jahr 2023 positiv aus. Hier werden uns netto CHF 190'000.00 mehr zugesprochen als im Vorjahr.

		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	
9300	Finanz- und Lastenausgleich				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	723'900	403'700	320'200	Anteil der Schule am Finanzausgleich.
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-1'137'500	-627'300	-510'200	Aufgrund der Steuerzahlen 2023 fällt der Finanzausgleich 2025 wieder um einiges höher aus als 2024.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	1'061'100	461'600 599'500	1'081'600	443'800 637'800	994'640.00	420'679.96 573'960.04
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	362'400	33'400 329'000	352'700	47'800 304'900	326'163.52	54'586.50 271'577.02
2	Bildung Nettoergebnis					3'051.30	3'051.30
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	78'700	700 78'000	104'400	39'000 65'400	95'861.01	32'496.74 63'364.27
4	Gesundheit Nettoergebnis	623'100	623'100	468'400	468'400	534'101.52	25'813.38 508'288.14
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	1'759'000	981'600 777'400	1'272'500	611'300 661'200	1'269'891.19	774'398.32 495'492.87
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	582'200	167'400 414'800	585'200	224'800 360'400	555'421.00	164'776.23 390'644.77
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'016'400	900'100 116'300	1'039'700	915'700 124'000	918'248.26	830'911.41 87'336.85
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	80'900 71'200	152'100	79'500 46'000	125'500	79'746.00 88'555.50	168'301.50
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	849'800 2'778'200	3'628'000	518'800 2'316'600	2'835'400	969'980.56 2'560'723.59	3'530'704.15
Total Aufwand / Ertrag		6'413'600	6'324'900	5'502'800	5'243'300	5'747'104.36	6'002'668.19
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			88'700		259'500	255'563.83	
Total		6'413'600	6'413'600	5'502'800	5'502'800	6'002'668.19	6'002'668.19

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ER Total Aufwand / Ertrag	6'413'600	6'413'600	5'502'800	5'502'800	6'002'668.19	6'002'668.19
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'061'100	461'600	1'081'600	443'800	994'640.00	420'679.96
	Nettoergebnis		599'500		637'800		573'960.04
01	Legislative und Exekutive	132'700		133'500		129'352.70	2'789.40
	Nettoergebnis		132'700		133'500		126'563.30
0110	Legislative	41'100		37'600		37'895.75	
	Nettoergebnis		41'100		37'600		37'895.75
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	9'100		9'200		8'992.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	7'200		6'500		9'486.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900		900		718.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		95.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		119.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					6.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000		2'700		800.00	
3100.00	Büromaterial					21.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'900		5'000		4'177.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		2'176.90	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	2'600		700		546.85	
3132.04	Externe Rechnungsprüfung	11'000		10'200		10'622.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		132.00	
0120	Exekutive	91'600		95'900		91'456.95	2'789.40
	Nettoergebnis		91'600		95'900		88'667.55
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	43'700		44'100		44'911.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	16'000		20'000		15'502.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'900		4'200		3'917.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		400		322.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		700		652.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000		250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'700		1'500		267.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'400		2'400		2'310.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	4'800		5'700		8'753.60	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000		10'000		8'854.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500		1'700		1'631.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'200		4'200		3'622.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					461.95	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'789.40
02	Allgemeine Dienste	928'400	461'600	948'100	443'800	865'287.30	417'890.56
	Nettoergebnis		466'800		504'300		447'396.74
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	312'000	292'000	309'100	285'000	295'895.20	283'382.91
	Nettoergebnis		20'000		24'100		12'512.29
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	2'200		2'300		2'196.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	2'000		400		1'966.90	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	230'300		221'800		212'102.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'300		14'600		14'034.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'100		24'300		23'272.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'300		4'200		3'980.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400		2'500		2'337.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200		2'100		2'264.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000		4'000		900.00	
3100.00	Büromaterial	500		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		140.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			700			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			3'700		9'354.60	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten			1'200		1'216.25	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000		1'000		560.00	
3130.05	Betriebskosten	3'500		3'500		2'893.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'100		6'100		5'974.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	900		4'900		1'931.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		100.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Betriebskosten					-333.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'800		5'500		5'824.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'800		5'200		5'180.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		100		100		605.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						612.35
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten		2'500		2'500		2'781.95
4390.00	Übriger Ertrag						.01
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		51'500		51'800		50'716.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		132'900		133'600		128'149.05
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		103'200		89'200		92'718.55
4612.02	Übrige Entschädigungen von anderen Gemeinden und Zweckverbänden		1'800		2'800		2'800.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				5'000		5'000.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	531'400	75'200	506'800	94'100	464'322.50	63'628.90
	Nettoergebnis		456'200		412'700		400'693.60
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					1'900.60	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	197'800		186'500		179'941.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'900		11'500		11'100.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'900		15'000		14'214.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'700		3'500		3'213.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000		1'900		1'848.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800		1'800		1'620.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000		7'200		4'971.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'900		11'800		7'965.55	
3100.00	Büromaterial	3'000		3'700		2'311.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'100		770.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		700		568.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			700			
3113.00	Anschaffung Hardware			2'000		1'487.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	39'600		4'000		26'292.45	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbare Anlagen					657.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500		14'200		5'236.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	28'100		25'500		22'244.40	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000		2'000		1'957.75	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	85'000		83'000		84'511.25	
3132.05	Honorare Archivarbeiten	7'000				5'079.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	51'200		52'200		45'714.80	
3133.02	Homepage, Gemeindeauftritt	6'300		6'300		6'856.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	200		200		160.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	41'500		61'300		22'986.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'600		8'100		8'246.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		200		181.90	
3192.00	Abgeltung von Rechten	600		600		513.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'800		1'800		1'769.30	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		200		100		90.00
4210.01	Baubewilligungsgebühren		60'000		80'000		47'117.80
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000		3'000		1'475.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		4'946.10
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'000		4'000		4'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		6'000		6'000		6'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	85'000	94'400	132'200	64'700	105'069.60	70'878.75
	Nettoergebnis	9'400			67'500		34'190.85
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	3'400		3'400		3'346.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'800		1'800		88.40	
3010.01	Lohn Abwart	10'800		10'700		10'203.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		600		281.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		300		183.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		46.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		65.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		3'558.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					29.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					213.30	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbare Anlagen	800				6'776.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'500		14'000		14'428.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.01	Ver- und Entsorgung					12.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'200		14'900		10'380.05	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			4'600			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	700		700		575.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'000		7'400		7'396.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		35'000		21'628.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'300			
3153.00	Unterhalt Informatik-Hardware					15.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	25'400		33'400		23'528.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'400		2'400		2'314.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'200		4'200		4'403.75
4260.02	Übrige Rückerstattungen Dritter		6'000		6'000		6'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		84'200		54'500		60'475.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	362'400	33'400	352'700	47'800	326'163.52	54'586.50
	Nettoergebnis		329'000		304'900		271'577.02
11	Öffentliche Sicherheit	19'300	2'000	19'300	9'700	19'144.00	9'250.00
	Nettoergebnis		17'300		9'600		9'894.00
1110	Polizei	19'300	500	19'300	7'700	18'544.00	8'030.00
	Nettoergebnis		18'800		11'600		10'514.00
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	1'100		1'100		1'046.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'000		1'000		906.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		126.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					10.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					21.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		2'823.85	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	14'000		14'000		13'610.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		700		280.00
4240.01	Parkplatzgebühren, Parkuhren				7'000		7'750.00
1120	Verkehrssicherheit		1'500		2'000	600.00	1'220.00
	Nettoergebnis	1'500		2'000		620.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					600.00	
4270.00	Bussen		1'500		2'000		1'220.00
12	Rechtssprechung	11'400	2'900	11'900	3'100	11'428.15	2'787.25
	Nettoergebnis		8'500		8'800		8'640.90
1200	Rechtssprechung	11'400	2'900	11'900	3'100	11'428.15	2'787.25
	Nettoergebnis		8'500		8'800		8'640.90
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	8'600		8'300		8'711.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					46.50	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300		300		240.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500		3'300		2'429.95	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'400		1'600		1'325.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500		1'500		1'462.25
14	Allgemeines Rechtswesen	146'500	23'300	131'800	21'100	109'809.57	22'612.45
	Nettoergebnis		123'200		110'700		87'197.12
1400	Allgemeines Rechtswesen	146'500	23'300	131'800	21'100	109'809.57	22'612.45
	Nettoergebnis		123'200		110'700		87'197.12
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	22'500		23'400		21'336.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500		1'600		1'383.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'000		3'000		3'751.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		500		397.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		230.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		300		197.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'000		14'000		7'804.80	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	100				216.60	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100		100.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	6'100		10'600		5'250.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	9'000		8'800		9'268.00	
3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	7'000		5'500		6'180.90	
3612.02	Entschädigung an regionales Betreibungsamt	6'900		12'900		745.95	
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde KESB	62'300		50'800		52'945.57	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.00	Konzessionen						1'200.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		18'000		18'000		17'953.00
4210.02	Übrige Gebühren für Amtshandlungen		3'000		2'900		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'200		200		2'264.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100				211.10
4270.00	Bussen						100.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						884.35
15	Feuerwehr	148'500	4'500	150'300	4'500	146'666.89	4'500.00
	Nettoergebnis		144'000		145'800		142'166.89
1500	Feuerwehr	148'500	4'500	150'300	4'500	146'666.89	4'500.00
	Nettoergebnis		144'000		145'800		142'166.89
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	1'100		1'100		1'046.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		67.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					5.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					11.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		1'057.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	24'400		24'400		24'357.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	117'900		119'700		120'122.19	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4'500		4'500		4'500.00
16	Verteidigung	36'700	700	39'400	9'400	39'114.91	15'436.80
	Nettoergebnis		36'000		30'000		23'678.11
1610	Militärische Verteidigung					5'132.90	
	Nettoergebnis						5'132.90
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					5'132.90	
1616	Regionale Schiessanlage	11'400		14'200	8'700	3'419.00	
	Nettoergebnis		11'400		5'500		3'419.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			200			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal			1'900			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100			
3099.00	Übriger Personalaufwand			200			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			400			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			400			
3134.00	Sachversicherungsprämien			400			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			900			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen			100			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'400		3'500		3'419.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'000		1'600			
3612.80	Dienstleistungen Forstrevier			400			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				200		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				100		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				6'400		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV				2'000		
1620	Zivilschutz	25'300	700	25'200	700	29'758.75	15'436.80
	Nettoergebnis		24'600		24'500		14'321.95
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	1'100		1'100		1'046.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		67.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					5.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					11.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					5'156.40	
3132.07	Honorar Ortsexperte Zivilschutz	7'000		7'000		8'171.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		927.45	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'100		16'000		12'772.25	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate					1'600.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						8'700.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		700		700		1'236.80
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals						3'500.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						400.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						1'600.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab					727.25	
	Nettoergebnis						727.25
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					727.25	
1626	Regionale Zivilschutzorganisation					77.01	
	Nettoergebnis						77.01
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					77.01	
2	BILDUNG					3'051.30	
	Nettoergebnis						3'051.30
21	Obligatorische Schule					3'051.30	
	Nettoergebnis						3'051.30
2130	Sekundarstufe					3'051.30	
	Nettoergebnis						3'051.30
3637.00	Beiträge an private Haushalte					3'051.30	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	78'700	700	104'400	39'000	95'861.01	32'496.74
	Nettoergebnis		78'000		65'400		63'364.27
31	Kulturerbe	11'800		11'800		6'072.75	
	Nettoergebnis		11'800		11'800		6'072.75
3110	Museen und bildende Kunst	300		300		250.00	
	Nettoergebnis		300		300		250.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		250.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	11'500		11'500		5'822.75	
	Nettoergebnis		11'500		11'500		5'822.75
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	11'500		11'500		5'822.75	
32	Kultur, übrige	28'400	700	19'600	700	17'202.52	510.00
	Nettoergebnis		27'700		18'900		16'692.52
3210	Bibliotheken	8'200		8'200		8'200.00	
	Nettoergebnis		8'200		8'200		8'200.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	8'200		8'200		8'200.00	
3220	Konzert und Theater	2'000		1'100		800.00	
	Nettoergebnis		2'000		1'100		800.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		1'100		800.00	
3290	Kultur, übriges	18'200	700	10'300	700	8'202.52	510.00
	Nettoergebnis		17'500		9'600		7'692.52
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	1'600		1'600		784.50	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'200				596.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		100		89.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					7.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					14.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'400		7'800		6'245.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					164.22	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200		200		465.00
4250.00	Verkäufe						45.00
4390.00	Übriger Ertrag		500		500		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	Medien	12'700		12'800		12'464.75	
	Nettoergebnis		12'700		12'800		12'464.75
3320	Massenmedien	12'700		12'800		12'464.75	
	Nettoergebnis		12'700		12'800		12'464.75
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	1'100		1'100		1'046.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		67.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					5.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					11.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'500		9'600		9'701.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'632.40	
34	Sport und Freizeit	25'800		60'200	38'300	60'120.99	31'986.74
	Nettoergebnis		25'800		21'900		28'134.25
3410	Sport	18'500		17'600		15'752.75	
	Nettoergebnis		18'500		17'600		15'752.75
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			100		618.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					40.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					6.70	
3130.11	Sportkoordinatorin	4'200		4'100		1'805.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'400		3'400		120.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'900		4'200		7'633.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000		5'800		5'525.00	
3411	Sport Wehntal BSW+			38'300	38'300	31'986.74	31'986.74
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal			22'300		22'800.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'500		1'416.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			400		407.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			300		235.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			200		233.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand			600			
3100.00	Büromaterial			200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			6'500		5'892.39	
3130.42	Sportlerehrung			3'500			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			600			
3170.00	Reisekosten und Spesen			200			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			1'000		1'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				3'500		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				32'400		14'396.75
4690.00	übriger Transferertrag				2'400		
4980.00	Interne Übertragungen						17'589.99
3420	Freizeit	7'300		4'300		12'381.50	
	Nettoergebnis		7'300		4'300		12'381.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		1'700		9'406.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300		2'600		2'975.00	
4	GESUNDHEIT	623'100		468'400		534'101.52	25'813.38
	Nettoergebnis		623'100		468'400		508'288.14
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	485'000		320'000		379'183.95	
	Nettoergebnis		485'000		320'000		379'183.95
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	485'000		320'000		379'183.95	
	Nettoergebnis		485'000		320'000		379'183.95
3632.40	Beiträge an Gemeinden für Leistungen der Langzeitpflege	400'000		230'000		294'388.25	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	85'000		90'000		84'795.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Ambulante Krankenpflege	120'600		132'300		136'751.33	24'575.88
	Nettoergebnis		120'600		132'300		112'175.45
4210	Ambulante Krankenpflege	1'500		1'300		13'562.13	21'622.33
	Nettoergebnis		1'500		1'300	8'060.20	
3130.12	Wochenbettbetreuung	1'200		1'000		1'704.70	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen					11'257.43	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		600.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						21'622.33
4215	Pflegefinanzierungen ambulante Krankenpflege (Spitex)	119'100		131'000		123'189.20	2'953.55
	Nettoergebnis		119'100		131'000		120'235.65
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Pflege (Spitex)	65'700		84'500		62'545.30	
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	38'400		40'500		39'697.00	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen für ambulante Krankenpflege (Spitex)	15'000		6'000		20'946.90	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'953.55
43	Gesundheitsprävention	4'600		3'700		4'212.04	
	Nettoergebnis		4'600		3'700		4'212.04
4310	Alkohol- und Drogenprävention	3'500		3'400		3'543.04	
	Nettoergebnis		3'500		3'400		3'543.04
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'500		3'400		3'423.29	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					119.75	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	700				669.00	
	Nettoergebnis		700				669.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700				669.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4340	Lebensmittelkontrolle	400		300			
	Nettoergebnis		400		300		
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	400		300			
49	Gesundheitswesen, übriges	12'900		12'400		13'954.20	1'237.50
	Nettoergebnis		12'900		12'400		12'716.70
4900	Gesundheitswesen, übrige	12'900		12'400		13'954.20	1'237.50
	Nettoergebnis		12'900		12'400		12'716.70
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	2'800		2'800		2'719.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'300		800		1'292.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		260.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					21.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		43.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					249.85	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'600		5'600		5'444.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'800		2'800		2'523.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'400.10	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'237.50
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'759'000	981'600	1'272'500	611'300	1'269'891.19	774'398.32
	Nettoergebnis		777'400		661'200		495'492.87
51	Krankheit und Unfall	110'000	110'000	75'000	75'000	49'253.85	49'323.70
	Nettoergebnis					69.85	
5120	Prämienverbilligungen	110'000	110'000	75'000	75'000	49'253.85	49'323.70
	Nettoergebnis					69.85	
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	110'000		75'000		49'253.85	
4290.00	Übrige Entgelte						1'191.90
4630.00	Beiträge vom Bund						-1'122.05
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		107'000		59'000		42'005.25
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		2'000		15'000		7'248.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.13	Durch EL-Beziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		1'000		1'000		
52	Invalidität	185'400	127'300	242'000	167'200	239'322.95	167'593.00
	Nettoergebnis		58'100		74'800		71'729.95
5220	Ergänzungsleistungen IV	182'000	127'300	239'000	167'200	236'322.95	167'593.00
	Nettoergebnis		54'700		71'800		68'729.95
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'000		1'000			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	160'000		224'000		225'326.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	21'000		14'000		10'996.95	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		125'300		165'200		160'371.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'000		2'000		7'222.00
5230	Invalidenheime	3'400		3'000		3'000.00	
	Nettoergebnis		3'400		3'000		3'000.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'400		3'000		3'000.00	
53	Alter + Hinterlassene	377'000	265'400	169'500	121'200	188'687.85	133'356.50
	Nettoergebnis		111'600		48'300		55'331.35
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV		2'900		2'200		2'868.50
	Nettoergebnis	2'900		2'200		2'868.50	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		2'900		2'200		2'868.50
5320	Ergänzungsleistungen AHV	373'000	262'500	168'000	119'000	184'753.40	130'488.00
	Nettoergebnis		110'500		49'000		54'265.40
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'000		1'000			
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	330'000		152'000		176'132.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	42'000		15'000		8'621.40	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		255'500		112'000		126'619.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'000		2'000		3'869.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		5'000		5'000		
5330	Leistungen an Pensionierte	2'800				2'768.45	
	Nettoergebnis		2'800				2'768.45
3064.00	Überbrückungsrenten	2'800				2'768.45	
5350	Leistungen an das Alter	1'200		1'500		1'166.00	
	Nettoergebnis		1'200		1'500		1'166.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200		1'500		1'166.00	
54	Familie und Jugend	239'400		226'900		212'243.13	
	Nettoergebnis		239'400		226'900		209'627.13
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	20'000		20'000		19'110.10	
	Nettoergebnis		20'000		20'000		16'494.10
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000		20'000		19'110.10	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten						2'616.00
5440	Jugendschutz	213'900		204'400		190'175.78	
	Nettoergebnis		213'900		204'400		190'175.78
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					552.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					35.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					5.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	600		3'900		573.43	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	146'100		143'000		135'811.10	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	53'000		50'000		45'401.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'200		7'500		7'793.00	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	5'500		2'500		2'957.25	
	Nettoergebnis		5'500		2'500		2'957.25
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		600.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000		2'000		2'357.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
55	Arbeitslosigkeit	2'500		2'500		2'500.00	
	Nettoergebnis		2'500		2'500		2'500.00
5590	Arbeitslosigkeit	2'500		2'500		2'500.00	
	Nettoergebnis		2'500		2'500		2'500.00
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'500					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			2'500		2'500.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	844'700	478'900	556'600	247'900	577'883.41	421'509.12
	Nettoergebnis		365'800		308'700		156'374.29
5710	Beihilfen / Zuschüsse	65'000	46'400	34'100	23'900	30'729.00	22'185.00
	Nettoergebnis		18'600		10'200		8'544.00
3637.24	Beihilfen	33'000		20'600		20'604.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	32'000		13'500		10'125.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		43'400		23'900		19'935.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)						2'250.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		3'000				
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	230'000	72'000	108'000	23'000	214'873.30	184'875.75
	Nettoergebnis		158'000		85'000		29'997.55
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	230'000		108'000		201'406.45	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz					1'433.30	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz					12'033.55	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'000		3'000		4'211.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						10'557.25
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		69'000		20'000		121'504.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz						47'126.65
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						1'476.30
5730	Asylwesen	417'000	350'500	272'500	191'000	215'918.70	191'526.23
	Nettoergebnis		66'500		81'500		24'392.47
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000		2'000		1'980.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			46'800			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			1'200			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			500			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	405'000		212'000		203'938.70	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	10'000		10'000		10'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'500		1'000		12'038.81
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		338'000		190'000		179'487.42
5790	Fürsorge, übriges	132'700	10'000	142'000	10'000	116'362.41	22'922.14
	Nettoergebnis		122'700		132'000		93'440.27
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	13'200		13'300		12'965.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	10'000		13'000		9'719.60	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	49'200		46'800		47'720.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'700		4'800		4'565.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'100		3'700		3'754.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100		1'000		984.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800		800		760.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		489.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	200		1'500		160.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		74.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'300					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					71.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		282.75	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000		1'200		831.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			4'900		988.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		273.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	100		200		42.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	43'500		47'400		32'078.51	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700		600		600.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						1'038.75
4690.00	übriger Transferertrag						11'883.39
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		10'000		10'000		10'000.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	582'200	167'400	585'200	224'800	555'421.00	164'776.23
	Nettoergebnis		414'800		360'400		390'644.77
61	Strassenverkehr	428'700	162'600	430'700	220'100	382'537.40	160'072.13
	Nettoergebnis		266'100		210'600		222'465.27
6150	Gemeindestrassen	394'900	162'600	280'900	153'800	348'792.40	160'072.13
	Nettoergebnis		232'300		127'100		188'720.27
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	3'200		3'200		3'137.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	900		900		950.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		265.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					21.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		44.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000				2'897.15	
3101.20	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln					191.15	
3120.01	Ver- und Entsorgung			200			
3120.02	Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	18'000		18'000		17'762.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'800		12'400		16'625.45	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'100		1'100		1'077.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		274.05	
3141.10	Winterdienst	500		500		500.00	
3141.20	Strassenreinigung	21'000		21'000		22'066.70	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	3'100		2'300			
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	60'000		30'000		34'129.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	12'800	12'600		19'145.05	
3190.00	Schadenersatzleistungen				1'061.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand				46.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	171'800	173'500		171'962.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'900	2'900		2'879.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	81'100			53'758.15	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		1'600			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen					375.00
4240.01	Parkplatzgebühren, Parkuhren					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					5'001.60
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				3'200	4'182.31
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				150'600	150'513.22
6156	Werkbetrieb Schöfflisdorf-Oberweningen		116'000	66'300		
	Nettoergebnis			49'700		
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal		55'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		3'500			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		6'400			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen		2'900			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		600			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		500			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals		300			
3099.00	Übriger Personalaufwand		300			
3100.00	Büromaterial		100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		7'500			
3105.00	Lebensmittel		300			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		2'500			
3111.20	Anschaffung Werkzeug und Werkgeschirr		3'000			
3112.00	Anschaffung Dienstkleider		300			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter		5'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien		2'100			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben			500			
3141.20	Strassenreinigung			2'800			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'000			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			300			
3170.00	Reisekosten und Spesen			100			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			3'000			
3612.80	Dienstleistungen Forstrevier			12'500			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				300		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				1'000		
4612.60	Entschädigungen für Werkgemeinschaft				65'000		
6190	Strassen, übriges	33'800		33'800		33'745.00	
	Nettoergebnis		33'800		33'800		33'745.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'800		33'800		33'745.00	
62	Öffentlicher Verkehr	153'500	4'800	154'500	4'700	172'883.60	4'704.10
	Nettoergebnis		148'700		149'800		168'179.50
6210	Bahninfrastruktur	50'800	4'800	48'800	4'700	48'628.60	4'704.10
	Nettoergebnis		46'000		44'100		43'924.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		1'319.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'900		3'700		3'897.60	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	45'400		43'600		43'412.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'700		3'600		3'679.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'100		1'100		1'025.10
6220	Regionalverkehr	102'700		105'700		124'255.00	
	Nettoergebnis		102'700		105'700		124'255.00
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100		90.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	6'100		6'100		6'029.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	96'500		99'500		118'136.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'016'400	900'100	1'039'700	915'700	918'248.26	830'911.41
	Nettoergebnis		116'300		124'000		87'336.85
71	Wasserversorgung	333'800	333'800	344'200	339'200	326'165.94	325'827.84
	Nettoergebnis				5'000		338.10
7100	Wasserversorgung			5'000		338.10	
	Nettoergebnis				5'000		338.10
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			5'000		338.10	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	333'800	333'800	339'200	339'200	325'827.84	325'827.84
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	3'700		1'900		3'660.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	800		1'800		751.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		286.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					23.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		47.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		4'000		5'131.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					1'357.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'400		4'000		4'365.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'700		56'600		57'904.70	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200		200		110.00	
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	10'000		10'000		5'893.75	
3132.01	Honorar Fachkommission					-23.50	
3132.10	Honorar Wasserproben	3'300		4'300		3'172.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'500		6'500		1'163.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'700		2'600		2'582.20	
3143.01	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen, Quellfassungen	10'000				20'617.25	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	30'000		35'000		26'144.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		3'692.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			5'000		142.50	
3192.00	Abgeltung von Rechten	500		500		504.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	96'000		92'000		94'575.00	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	6'100		6'100		6'015.00	
3301.31	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe					-3'489.00	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	7'600		11'700		9'211.95	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	47'900		50'300		47'181.94	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'000		13'000		6'917.45	
3612.05	Entschädigung an Gemeinwesen	4'800		4'000		4'000.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	7'200		6'900		8'448.20	
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					534.15	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	19'000		19'400		12'906.00	
4240.05	Wasserzählermieten		33'400		33'400		33'270.85
4240.70	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		272'000		275'200		267'325.62
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'488.14
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		7'000		9'600		7'009.48
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'400		5'400		5'366.75
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		16'000		15'600		10'367.00
72	Abwasserbeseitigung	338'200	338'200	345'900	345'900	323'643.00	323'643.00
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	320'300	320'300	328'000	328'000	305'798.00	305'798.00
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen			1'900			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			100			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'200		7'500		12'693.05	
3130.03	Dienstleistungen Dritter			1'500		477.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'500		6'500		3'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	12'500		12'500		12'159.00	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	50'000		45'400		49'993.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			3'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					.96	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	20'500		20'700		21'205.00	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	9'900		13'300		11'508.75	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	57'000		62'800		41'359.94	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	140'000		136'700		139'419.10	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'700		6'700		6'654.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	7'000		7'200		4'827.00	
4240.80	Klärgebühren		312'000		320'000		300'450.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		8'300		8'000		5'348.00
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	17'900	17'900	17'900	17'900	17'845.00	17'845.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	17'900		17'900		17'845.00	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		17'900		17'900		17'845.00
73	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	148'200	142'500 5'700	147'000	141'500 5'500	133'333.07	127'646.87 5'686.20
7300	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	6'200	500 5'700	5'700	200 5'500	5'936.80	250.60 5'686.20
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'200		5'700		5'936.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		200		250.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	142'000	142'000	141'300	141'300	127'396.27	127'396.27
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	100		300			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800		800		794.00	
3102.60	Ankauf Abfallmarken	2'500		2'300		1'850.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					262.00	
3130.60	Abfuhrkosten	20'000		20'000		19'293.60	
3130.61	Altpapiersammlung	1'700		1'500		1'791.60	
3130.62	Separatsammlungen	25'700		26'200		12'615.90	
3130.63	Sonderabfall	1'300		1'300		1'224.90	
3130.64	Grünabfuhr	50'000		47'000		50'188.10	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'000		1'000		966.30	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	6'000		6'000		6'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					5.27	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	800		800		785.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30'000		32'000		29'552.60	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	100		100		67.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						100.00
4240.04	Vorgezogene Entsorgungsgebühren		5'500		5'500		4'014.65
4240.60	Kehrichtabfuhrgebühren		55'300		53'000		52'739.54
4240.62	Sonderabfuhrgebühren/Grüngutvignetten		48'000		45'500		48'337.11
4250.00	Verkäufe		500		1'300		236.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'200		3'400		3'539.72
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		28'500		31'500		17'678.20
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'000		1'100		751.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74	Verbauungen	65'500	27'000	53'100	27'000	40'225.15	
	Nettoergebnis		38'500		26'100		40'225.15
7410	Gewässerverbauungen	65'500	27'000	53'100	27'000	40'225.15	
	Nettoergebnis		38'500		26'100		40'225.15
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000		13'054.75	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	20'000		8'000		14'349.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	15'100		14'700		12'821.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	400		400			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		27'000		27'000		
75	Arten- und Landschaftsschutz	11'500		5'800		4'553.00	
	Nettoergebnis		11'500		5'800		4'553.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	11'500		5'800		4'553.00	
	Nettoergebnis		11'500		5'800		4'553.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100		1'100		382.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'500		400			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	1'000		1'000		978.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'500		1'500		1'417.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'400		1'800		1'775.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung						1'550.00
	Nettoergebnis					1'550.00	
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz						1'550.00
	Nettoergebnis					1'550.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						1'550.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
77	Übriger Umweltschutz	100'000	58'600	104'400	62'100	81'666.80	52'243.70
	Nettoergebnis		41'400		42'300		29'423.10
7710	Friedhof und Bestattung	41'900	500	42'800	500	29'423.10	
	Nettoergebnis		41'400		42'300		29'423.10
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		70.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		530.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'000		19'000		9'672.45	
3690.00	Übriger Transferaufwand	21'400		22'300		19'150.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		
7719	Regionale Friedhoforganisation (Friedhofverband)	58'100	58'100	61'600	61'600	52'243.70	52'243.70
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'600		1'600		800.00	
3010.01	Lohn Abwart	4'500		4'400		4'026.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					4.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		78.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		30.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'189.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'100		3'600		2'955.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'700		12'200		10'388.45	
3130.13	Unterhalt Friedhofanlage / Gärtner	1'500		2'000		899.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		600		432.35	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	34'000		35'000		31'437.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500		500		600.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'500		937.90
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		35'200		37'300		31'555.15
4690.00	übriger Transferertrag		21'400		22'300		19'150.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79	Raumordnung	19'200		39'300		8'661.30	
	Nettoergebnis		19'200		39'300		8'661.30
7900	Raumordnung	19'200		39'300		8'661.30	
	Nettoergebnis		19'200		39'300		8'661.30
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000		16'000		5'006.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			20'000			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'000		1'000		1'484.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'200		2'300		2'169.65	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	80'900	152'100	79'500	125'500	79'746.00	168'301.50
	Nettoergebnis	71'200		46'000		88'555.50	
81	Landwirtschaft	17'700		17'800		3'047.15	
	Nettoergebnis		17'700		17'800		3'047.15
8120	Strukturverbesserungen	15'000		15'000		1'240.00	
	Nettoergebnis		15'000		15'000		1'240.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		1'240.00	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'700		2'800		1'807.15	
	Nettoergebnis		2'700		2'800		1'807.15
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	1'400		1'400		653.50	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	500		200		574.60	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	500		500		406.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		106.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					8.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					17.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			400			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		40.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
82	Forstwirtschaft	63'200	3'500	61'700	3'500	76'507.80	4'535.20
	Nettoergebnis		59'700		58'200		71'972.60
8200	Forstwirtschaft	57'600		56'900		68'587.00	1'345.20
	Nettoergebnis		57'600		56'900		67'241.80
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	1'400		1'400		653.50	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	700		100		773.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		100		92.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					7.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					15.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600		600		547.65	
3131.00	Planung und Projektierung Dritter					11'689.25	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	15'000		15'000		15'637.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'700		15'700			
3612.06	Entschädigung an Gemeinwesen					15'620.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	23'500		23'500		23'550.00	
4600.50	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer						1'345.20
8209	Nebenbetrieb [Gemeindebetrieb]	5'600	3'500	4'800	3'500	7'920.80	3'190.00
	Nettoergebnis		2'100		1'300		4'730.80
3010.01	Lohn Abwart	600		600		525.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'000		315.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					5'062.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300				250.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		300		293.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'200		1'500		156.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'400		1'400		1'317.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'500		3'500		3'190.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
83	Jagd und Fischerei		200		200	191.05	139.30
	Nettoergebnis	200		200		51.75	
8300	Jagd und Fischerei		200		200	191.05	139.30
	Nettoergebnis	200		200		51.75	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					176.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					11.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1.90	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		200		200		139.30
86	Banken und Versicherungen		148'400		121'800		138'044.00
	Nettoergebnis	148'400		121'800		138'044.00	
8600	Banken und Versicherungen		148'400		121'800		138'044.00
	Nettoergebnis	148'400		121'800		138'044.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		148'400		121'800		138'044.00
87	Brennstoffe und Energie						25'583.00
	Nettoergebnis					25'583.00	
8710	Elektrizität						25'583.00
	Nettoergebnis					25'583.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen						25'583.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	849'800	3'716'700	518'800	3'094'900	1'225'544.39	3'530'704.15
	Nettoergebnis	2'866'900		2'576'100		2'305'159.76	
91	Steuern	4'700	2'274'400	4'500	2'004'300	2'231.80	1'958'046.26
	Nettoergebnis	2'269'700		1'999'800		1'955'814.46	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	1'000	1'758'600	1'000	1'489'100	-1'308.20	1'560'059.26
	Nettoergebnis	1'757'600		1'488'100		1'561'367.46	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000		-1'308.20	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'183'900		1'123'900		1'132'017.35
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		150'000		100'000		156'853.65
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		500		500		53.20
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		25'000		25'000		27'579.40
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-40'000		-45'000		-28'855.00
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-1'500		1'500		-1'904.85
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		167'700		173'400		178'014.00
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		30'000		35'000		18'673.40
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		500		500		37.77
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		7'000		10'000		7'134.55
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-12'000		-15'000		-9'117.50
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		28'000		25'000		31'918.22
4008.00	Personalsteuern		27'100		27'100		27'750.22
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		100'800		16'000		21'780.65
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		90'000		8'000		-4'920.55
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'400		2'700		2'979.65
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		200		500		65.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101	Sondersteuern	3'700	515'800	3'500	515'200	3'540.00	397'987.00
	Nettoergebnis	512'100		511'700		394'447.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'700		3'500		3'540.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		500'000		500'000		382'192.00
4033.00	Hundesteuern		15'800		15'200		15'795.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	723'900	1'137'500	403'700	627'300	849'293.00	1'319'671.00
	Nettoergebnis	413'600		223'600		470'378.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	723'900	1'137'500	403'700	627'300	849'293.00	1'319'671.00
	Nettoergebnis	413'600		223'600		470'378.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	723'900		403'700		849'293.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		1'137'500		627'300		1'319'671.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	121'200	215'700	110'400	203'100	100'865.77	235'028.60
	Nettoergebnis	94'500		92'700		134'162.83	
9610	Zinsen	29'400	80'000	29'200	76'600	18'642.47	66'496.27
	Nettoergebnis	50'600		47'400		47'853.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300		300		14.87	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	3'000		3'500		1'443.65	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	800		500		717.95	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			200			
3940.01	Interne Verrechnung Zinsen Spez.-Finanzierung WV	16'000		15'600		10'367.00	
3940.02	Interne Verrechnung Zinsen Spez.-Finanzierung Abwasser	8'300		8'000		5'348.00	
3940.03	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'000		1'100		751.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		5'000		1'000		15'853.85
4401.01	Zinsen auf Forderungen						8.00
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		3'600		3'600		2'159.42
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von andere		800		800		1'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		70'600		71'200		47'475.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	90'400	135'700	81'000	126'500	82'084.85	135'065.41
	Nettoergebnis	45'300		45'500		52'980.56	
3010.01	Lohn Abwart	4'500		4'400		4'070.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					7.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		73.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		30.05	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV					2'381.70	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	5'000		5'000		4'358.25	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100		100		24.85	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	5'000		5'000		4'673.20	
3431.30	Unterhalt Mobilien	1'000		500		867.30	
3439.10	Ver- und Entsorgung	20'700		13'700		26'666.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien	400		400		345.05	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	9'000		2'200		3'910.55	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			5'000		5'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	44'500		44'500		29'675.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						399.00
4430.01	Mietzinse		110'100		109'600		110'051.96
4430.02	Baurechtszinsen		1'800		1'900		1'826.10
4430.03	Pachtzinsen		3'000		3'000		2'957.00
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		20'800		12'000		19'831.35
9690	Finanzvermögen n.a.g.	1'400		200		138.45	33'466.92
	Nettoergebnis		1'400		200	33'328.47	
3420.00	Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten	200		200		138.45	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	1'200					
4410.00	Gewinne aus Verkäufen von Aktien und Anteilscheinen FV						22'400.00
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV						11'066.92

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	Rückverteilungen		400		500		368.30
	Nettoergebnis	400		500		368.30	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		400		500		368.30
	Nettoergebnis	400		500		368.30	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		400		500		368.30
99	Nicht aufgeteilte Posten		88'700		259'700		17'589.99
	Nettoergebnis	88'700		259'500		273'153.82	17'589.99
9951	Zweckgebundene Zuwendungen				200		17'589.99
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals			200			
3980.00	Interne Übertragungen					17'589.99	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals						17'589.99
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand				200		
9999	Abschluss		88'700		259'500		255'563.83
	Nettoergebnis	88'700		259'500		255'563.83	255'563.83
9000.00	Ertragsüberschuss					255'563.83	
9001.00	Aufwandüberschuss		88'700		259'500		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

2023 wurde eine Zustandsanalyse der Liegenschaften erstellt. Diverse Arbeiten, vornehmlich beim Werkgebäude, wurden bereits 2024 budgetiert und ausgeführt. 2025 sind nun die Arbeiten am Gemeindehaus geplant.

Budget 2025

		Budget 2025
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	
5040.00	Renovation Gemeindehaus	239'700 Fassadensanierung, Dachkontrolle, div. Rissanierungen und Malerarbeiten.
5040.02	Gemeindehaus, Schliesssystem / Brandschutz	70'000 Das Schliesssystem ist über 35 Jahre in Betrieb und wird ersetzt.
5040.03	Gemeindesaal, Kleinsanierung	15'000 Beleuchtung, Malerarbeiten
5040.07	Sanierung Gewölbekeller	45'000 Wandsanierung, Feuchtigkeit bekämpfen
5040.13	Kirchgemeindehaus, Projektierung Sanierung	10'000 Projektarbeiten
5040.18	Werkhof, Installation Photovoltaikanlage	110'000

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Der FC Niederweningen hat sämtliche Gemeinden um Kostenbeiträge für diverse Investitionen ersucht. Schöfflisdorf beteiligt sich an der Platzsanierung mit einem Beitrag von CHF 23'400.00.

Budget 2025

3410	Sport	
5660.00	FC Niederweningen, Investitionsbeitrag Sanierung Platz 1	23'400

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

5

SOZIALE SICHERHEIT

Der soziale Wohnungsbau wird 2025 den Stimmberechtigten zur Abstimmung vorgelegt.

**Budget
2025**

5730
5040.00

Asylwesen
Asylunterkunft, Containerbauten

1'200'000

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Bei den Strassensanierungen ist sehr vieles von den Arbeiten am Regenbecken abhängig. Deshalb wurden die meisten Arbeiten auf später verschoben. Die Hauffeldstrasse wird 2025 saniert.

**Budget
2025**

6150
5010.22

Gemeindestrassen
Hauffeldstrasse, Sanierung

180'000

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Die Bauarbeiten am Regenklärbecken können voraussichtlich 2025 starten. Der grösste Kostenanteil wird aber erst 2026 anfallen.

**Budget
2025**

7101
5290.06

Wasserwerk [Gemeindebetrieb]
Überarbeitung Schutzzone Strackeren

20'000

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	
5030.00	Hochwasserschutz Surb / Regenklärbecken	300'000
5030.22	Kanalsanierung Teil Mitte und Ost (Liner)	75'000
5290.01	GEP	40'000
7410	Gewässerverbauungen	
5020.00	Dorfbach / Mülibach Projekt	60'000
7900	Raumordnung	
5290.01	Bau- und Zonenordnung, Revision / Harmonisierung	15'000 Die BZO muss revidiert und ein Richtplan erstellt werden. Die Arbeiten und somit auch die Kosten verteilen sich auf die Jahre 2023 - 2025.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	489'700		178'400		45'935.30	
		489'700		178'400		45'935.30
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis						
2 Bildung Nettoergebnis						
3 Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	23'400					
		23'400				
4 Gesundheit Nettoergebnis						8'000.00
					8'000.00	
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis	1'200'000		900'000		33'591.00	21'707.61
		1'200'000		900'000		11'883.39
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	180'000		345'000		138'903.80	6'284.00
		180'000		345'000		132'619.80
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	510'000	60'000	1'436'700	30'000	220'267.90	116'390.90
		450'000		1'406'700		103'877.00
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis					162'000.00	108'932.43
						53'067.57
Total Ausgaben / Einnahmen	2'403'100	60'000	2'860'100	30'000	600'698.00	261'314.94
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0	2'343'100	0	2'830'100	0.00	339'383.06
Total	2'403'100	2'403'100	2'860'100	2'860'100	600'698.00	600'698.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	489'700		178'400		45'935.30	
	Nettoergebnis		489'700		178'400		45'935.30
02	Allgemeine Dienste	489'700		178'400		45'935.30	
	Nettoergebnis		489'700		178'400		45'935.30
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	489'700		178'400		45'935.30	
	Nettoergebnis		489'700		178'400		45'935.30
5040.00	Renovation Gemeindehaus	239'700		28'500			
5040.02	Gemeindehaus, Schliesssystem / Brandschutz	70'000					
5040.03	Gemeindesaal, Kleinsanierung	15'000					
5040.05	Gemeindehaus, Ersatz Eingangstüre					10'619.70	
5040.07	Sanierung Gewölbekeller	45'000					
5040.13	Kirchgemeindehaus, Projektierung Sanierung	10'000					
5040.15	Werkhof, Fassadensanierung Südfassade					35'315.60	
5040.16	Werkhof, Fassadensanierung Nordfassade			22'800			
5040.17	Werkhof, Sanierung Tore			17'100			
5040.18	Werkhof, Installation Photovoltaikanlage	110'000		110'000			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	23'400					
	Nettoergebnis		23'400				
34	Sport und Freizeit	23'400					
	Nettoergebnis		23'400				
3410	Sport	23'400					
	Nettoergebnis		23'400				
5660.00	FC Niederweningen, Investitionsbeitrag Sanierung Platz 1	23'400					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis					8'000.00	8'000.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime Nettoergebnis					8'000.00	8'000.00
4110	Spitäler Nettoergebnis					8'000.00	8'000.00
6540.00	Übertragung von Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen ins FV						8'000.00
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	1'200'000	1'200'000	900'000	900'000	33'591.00	21'707.61 11'883.39
57	Sozialhilfe und Asylwesen Nettoergebnis	1'200'000	1'200'000	900'000	900'000	33'591.00	21'707.61 11'883.39
5730	Asylwesen Nettoergebnis	1'200'000	1'200'000	900'000	900'000		
5040.00	Asylunterkunft, Containerbauten	1'200'000		900'000			
5790	Fürsorge, übriges Nettoergebnis					33'591.00	21'707.61 11'883.39
5520.00	ZV Sozialdienste Bezirk Dielsdorf, Beteiligung					33'591.00	
6620.00	ZV Sozialdienste Bez. Dielsdorf, Rückzahlung Investitionsbeiträge						21'707.61
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	180'000	180'000	345'000	345'000	138'903.80	6'284.00 132'619.80
61	Strassenverkehr Nettoergebnis	180'000	180'000	265'000	265'000	138'903.80	6'284.00 132'619.80
6150	Gemeindestrassen Nettoergebnis	180'000	180'000	265'000	265'000	138'903.80	6'284.00 132'619.80
5010.12	Bergstrasse, Ausbau neues Projekt					35'937.70	
5010.16	Unterdorfstrasse, Sanierung					84'271.40	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.17	Bahnhof- und Dorfwiseenstrasse, Sanierung Projekt/Realisierung			250'000		18'694.70	
5010.20	Chlupfstrasse, Sanierung			15'000			
5010.22	Hauffeldstrasse, Sanierung	180'000					
6060.00	Übertragung Werkfahrzeug vom VV ins FV						6'284.00
62	Öffentlicher Verkehr			80'000			
	Nettoergebnis				80'000		
6210	Bahninfrastruktur			80'000			
	Nettoergebnis				80'000		
5010.01	Bushaltestelle Bahnhof, Anpassung/Sanierung (behindertengerecht)			80'000			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	510'000	60'000	1'436'700	30'000	220'267.90	116'390.90
	Nettoergebnis		450'000		1'406'700		103'877.00
71	Wasserversorgung	20'000	40'000	161'700	20'000	106'042.50	83'870.90
	Nettoergebnis	20'000			141'700		22'171.60
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	20'000	40'000	161'700	20'000	106'042.50	83'870.90
	Nettoergebnis	20'000			141'700		22'171.60
5030.07	Bahnhofstrasse, Ersatz Wasserleitung Projekt / Realisierung			130'000		3'318.65	
5030.12	Bergstrasse, Ersatz WL bis PP Rütistrasse					451.65	
5030.16	Unterdorfstrasse, Ersatz WL Wehntalerstr. - Surbgasse					89'129.30	
5030.17	Unterhalt Leitsystem / Steuerung WV					10'582.20	
5290.03	QS Wasserversorgung gem W12					2'560.70	
5290.06	Überarbeitung Schutzzone Strackeren	20'000					
5440.00	Darlehen an ZV Gruppenwasserversorgung Schöfflisdorf-Steinmaur			31'700			
6340.00	ZV GWSS Investitionsbeitrag Steuerungsersatz						19'405.75
6370.00	Wasseranschlussgebühren		40'000		20'000		64'465.15

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72	Abwasserbeseitigung	415'000	20'000	1'205'000	10'000	33'409.05	32'520.00
	Nettoergebnis		395'000		1'195'000		889.05
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	415'000	20'000	1'205'000	10'000	33'409.05	32'520.00
	Nettoergebnis		395'000		1'195'000		889.05
5030.00	Hochwasserschutz Surb / Regenklärbecken	300'000		1'100'000		14'979.25	
5030.03	Fremdwassersanierung West			10'000			
5030.12	Ausbau Bergstrasse, Fremdwasserableitung					1'551.95	
5030.22	Kanalsanierung Teil Mitte und Ost (Liner)	75'000		75'000			
5290.01	GEP	40'000		20'000		16'877.85	
6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		20'000		10'000		32'520.00
74	Verbauungen	60'000		30'000		29'249.85	
	Nettoergebnis		60'000		30'000		29'249.85
7410	Gewässerverbauungen	60'000		30'000		29'249.85	
	Nettoergebnis		60'000		30'000		29'249.85
5020.00	Dorfbach / Mülibach Projekt	60'000		30'000		12'112.90	
5020.01	Parisbach, Renaturierung					17'136.95	
79	Raumordnung	15'000		40'000		51'566.50	
	Nettoergebnis		15'000		40'000		51'566.50
7900	Raumordnung	15'000		40'000		51'566.50	
	Nettoergebnis		15'000		40'000		51'566.50
5290.01	Bau- und Zonenordnung, Revision / Harmonisierung	15'000		40'000		51'566.50	
8	VOLKSWIRTSCHAFT					162'000.00	108'932.43
	Nettoergebnis						53'067.57
82	Forstwirtschaft					162'000.00	108'932.43
	Nettoergebnis						53'067.57
8200	Forstwirtschaft					162'000.00	95'415.00
	Nettoergebnis						66'585.00
5520.00	Beteiligung Anstalt Forstrevier Wehntal					162'000.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6060.00	Übertragung Mobilien VV ins FV						95'415.00
8206	Forstliche Nebenbetriebe						13'517.43
	Nettoergebnis					13'517.43	
6060.00	Übertragung Forstfahrzeug vom VV ins FV						13'517.43
9	FINANZEN	60'000	2'403'100	30'000	2'860'100	261'314.94	600'698.00
	Nettoergebnis	2'343'100		2'830'100		339'383.06	
99	Nicht aufgeteilte Posten	60'000	2'403'100	30'000	2'860'100	261'314.94	600'698.00
	Nettoergebnis	2'343'100		2'830'100		339'383.06	
9999	Abschluss	60'000	2'403'100	30'000	2'860'100	261'314.94	600'698.00
	Nettoergebnis	2'343'100		2'830'100		339'383.06	
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt					144'924.04	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	40'000		20'000		83'870.90	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	20'000		10'000		32'520.00	
6900.00	Aktiviert Ausgaben allgemeiner Haushalt		1'968'100		1'493'400		461'246.45
6900.01	Aktiviert Ausgaben Wasserwerk		20'000		161'700		106'042.50
6900.02	Aktiviert Ausgaben Abwasserbeseitigung		415'000		1'205'000		33'409.05

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen						
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens					126'283.35	126'283.35
Total Ausgaben / Einnahmen	0	0	0	0	126'283.35	126'283.35
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0.00	0.00
Total	0	0	0	0	126'283.35	126'283.35

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung					126'283.35	126'283.35
9690	Finanzvermögen n.a.g.					126'283.35	126'283.35
7560.00	Übertragung von Mobilien aus dem VV					115'216.43	
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in					11'066.92	
8060.00	Verkauf von Mobilien						126'283.35

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget	Budget	Rechnung
		2025	2024	2023
		453'600	517'300	449'755.56
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	27'800	35'800	25'842.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	25'400	33'400	23'528.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'400	2'400	2'314.00
1500	Feuerwehr	24'400	24'400	24'357.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	24'400	24'400	24'357.00
1616	Regionale Schiessanlage	2'400	3'500	3'419.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'400	3'500	3'419.00
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	0	0	77.01
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	0	77.01
5730	Asylwesen	0	48'000	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	46'800	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	1'200	0.00
6150	Gemeindestrassen	174'700	178'000	174'841.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	171'800	173'500	171'962.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'900	2'900	2'879.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	1'600	0.00

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget	Budget	Rechnung
		2025	2024	2023
6190	Strassen, übriges	33'800	33'800	33'745.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'800	33'800	33'745.00
6220	Regionalverkehr	6'100	6'100	6'029.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	6'100	6'100	6'029.00
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	109'700	109'800	106'847.10
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	96'000	92'000	94'575.00
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	6'100	6'100	6'015.00
3301.31	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	0	0	-3'489.00
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	7'600	11'700	9'211.95
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	0	534.15
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	37'100	40'700	39'367.75
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	20'500	20'700	21'205.00
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	9'900	13'300	11'508.75
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'700	6'700	6'654.00

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget	Budget	Rechnung
		2025	2024	2023
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	17'900	17'900	17'845.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	17'900	17'900	17'845.00
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	800	800	785.00
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	800	800	785.00
7410	Gewässerverbauungen	15'500	15'100	12'821.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	15'100	14'700	12'821.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	400	400	0.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	1'000	1'000	978.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	1'000	1'000	978.00
7900	Raumordnung	1'000	1'000	1'484.70
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'000	1'000	1'484.70
8209	Nebenbetrieb [Gemeindebetrieb]	1'400	1'400	1'317.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'400	1'400	1'317.00

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Abschreibungen VV		453'600	517'300	449'755.56
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	429'000	491'100	424'645.40
Wertberichtigungen Darlehen VV	364	0	0	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	24'600	26'200	25'110.16

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
Anzahl Einwohner	1'400	1'400	1'389	
Steuerfuss	36%	36%	36%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'884	2611	2669	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	18%	11%	217%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	-0.1%	-0.1%	-0.3%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-458%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-5'140	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				