

**Politische Gemeinde
Wangen-Brüttisellen**

Budget 2025

Ablieferung an Gemeinderat	26.09.2024
Abnahmebeschluss Gemeinderat	30.09.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	04.10.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	08.11.2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	10.12.2024
Veröffentlichung	05.11.2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Bericht des Gemeinderats	4 - 17
2 Anträge und Beschlüsse	18 - 20
Budget	21
3 Steuerertrag und Steuerfuss	22
4 Finanzierung	23 - 24
5 Haushaltsgleichgewicht	25 - 26
6 Erfolgsrechnung	27
7 Investitionsrechnungen	28 - 29
Budget - Details	30
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	31 - 35
9 Erfolgsrechnung	36 - 86
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	87 - 88
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	89 - 97
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	98 - 99
Anhang zum Budget	100
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	101 - 102
14 Finanzkennzahlen	103
15 Investitionsplanung	104 - 125

Kontakt

Gemeindeverwaltung Wangen-Brüttisellen

Stationsstrasse 10

8306 Brüttisellen

Finanzvorstand: Claude Dougoud

Leiter Finanzen: Thomas Hirzel

Telefon: 044 805 91 31

E-Mail: thomas.hirzel@wangen-bruettisellen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

1 Finanzielle Berichterstattung

In dieser Vorlage informiert der Gemeinderat über die wesentlichen Aspekte des Budgets 2025 sowie über die finanzielle Lage der Gemeinde Wangen-Brüttisellen.

1.1 Rahmenbedingungen, Ausgangslage

Höhere Grundstückgewinnsteuern und die Neubewertung der Liegenschaften des Finanzvermögens (Buchgewinn von CHF 2,891 Mio.) haben zu einem sehr guten Jahresabschluss 2023 beigetragen. Auch ein ausserordentlicher Gewinnsteuerfall (juristische Person, Einmaleffekt) hat den Finanzhaushalt nachhaltig gestärkt. Anstelle eines Ertragsüberschusses von CHF 800'500 resultierte ein solcher von CHF 8'750'149.37. Ausgeprägter Personalaufwand auf Kindergarten- und Primarschulstufe sowie höhere Sonderschulskosten, der Mehraufwand zur Unterbringung von schutzbedürftigen Personen und höhere Pflegefinanzierungsausgaben konnten dadurch problemlos kompensiert werden. Der Ertragsüberschuss wurde dem Eigenkapital gutgeschrieben. Der Bilanzüberschuss per Ende 2023 nahm dadurch auf CHF 57,755 Mio. zu.

Das Budget 2024 weist einen Aufwandüberschuss von CHF 53'100 aus. Eher zurückhaltende Grundstückgewinnsteuereingänge lassen darauf schliessen, dass der Jahresabschluss auch etwa in der veranschlagten Grössenordnung zu liegen kommen dürfte. Aufwandseitig zeichnet sich lediglich ein infolge der angestiegenen Aufnahmequote etwas höherer Unterbringungsaufwand im Asylbereich ab.

1.2 Budget 2025

Der Aufwandüberschuss steigt hinsichtlich dem Budget 2025 auf CHF 794'400 an. Trotz der in erster Linie durch zusätzliche Ressourcenzuschussbeiträge begünstigten Mehreinnahmen wird das Ergebnis durch höhere Ausgaben in den Bereichen Bildung sowie öffentliche Ordnung und Sicherheit beeinträchtigt. Gegenüber 2024 resultiert ein um CHF 741'300 schlechteres Budget.

Die Steuereinnahmen stagnieren auf hohem Niveau. Obwohl aufgrund der aktuellen Entwicklung bei den lokalen Liegenschaftenverkäufen mit etwas tieferen Grundstückgewinnsteuern von CHF 4,5 Mio. gerechnet wird (Vorjahresbudget CHF 5 Mio.), dürften insbesondere bei den Steuererträgen von juristischen Personen marginale Mehreinnahmen zu verzeichnen sein. Über sämtliche Steuerarten betrachtet, erhöhen sich die mutmasslichen Fiskaleinnahmen um CHF 192'200.

Entgegen dem seit 2021 bestehenden Trend stagnierte die Steuerkraftentwicklung zuletzt bzw. ist sogar moderat zurückgegangen. Gegenüber dem kantonalen Mittelwert, der kontinuierlich und fortwährend anzusteigen scheint, entsteht dadurch ein zusätzlicher Fehlbetrag, der sich in einem höheren Ressourcenzuschuss niederschlägt. Seitens des Kantons wurde für das Budget 2025 mit CHF 1,292 Mio. ein gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 1'159'500 höherer Beitrag in Aussicht gestellt, da bis zur Anspruchsgrenze von 95 % zum kantonalen Steuerkraft-Mittel eine Ausgleichszahlung zu erwarten ist.

Steuerkraft pro Einwohner	2020	2021	2022	2023
Wangen-Brüttisellen	CHF 3'358	CHF 3'597	CHF 3'797	CHF 3'735
Kantonaler Mittelwert	CHF 3'770	CHF 3'941	CHF 4'014	CHF 4'096

Die Ausgaben des Zweckverbands Soziale Dienste Bezirk Uster (SDBU) sind gemäss Zweckverbandsbudget 2025 erneut angestiegen. Dies zeigt sich insbesondere in den Bereichen Sozialberatung und Beistandschaft. Insgesamt verteuert sich das professionelle Dienstleistungsangebot um CHF 144'000, während sich der direkte individuelle Unterstützungsaufwand im Zusammenhang mit der ausgelagerten gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe um CHF 270'000 reduzieren sollte.

Für die externe Betreuung von Flüchtlingen durch die Asylorganisation Zürich (AOZ) ist aufgrund der nach wie vor angespannten Situation und der hohen Asyl-Aufnahmequote mit Mehraufwand zu rechnen. Auch der interne Koordinationsaufwand zur vorgeschriebenen Unterbringung von Schutzsuchenden hat zugenommen. Im Rahmen der zu Jahresbeginn durchgeführten Verwaltungsanalyse wurde zusätzlicher personeller Ressourcenbedarf in der Abteilung Gesellschaft festgestellt. Auch im Raumplanungsbereich ist aufgrund von Stellenprozentenerweiterungen von zusätzlichem Personalaufwand auszugehen.

Obschon die Aufwandentwicklung bei der externen Sonderbeschulung zu stagnieren vermag, sind über sämtliche Schulstufen interne sonderpädagogische Mehraufwendungen zu verzeichnen (integrierte Sonderschulung ISR). Die Personalaufwanderhöhung bei den kantonalen Lehrerbesoldungen und auch auf kommunaler Ebene sind mitunter auf die Teuerung zurückzuführen. Auf Sekundarstufe sind zudem die untergymnasialen Ausbildungskosten aufgrund der kürzlich stark zugenommenen Schülerzahlen bedeutend angestiegen.

1.3 Finanzplanung 2025 bis 2028

Der Aufwandüberschuss des Budgets 2024 von CHF 53'100 hat sich aufgrund der gestiegenen Ausgaben zum Budget 2025 auf einem höheren Aufwandüberschuss von CHF 794'400 erhöht. Die Plan-Erfolgsrechnungen sind ab den Folgejahren (2026 bis 2028) wieder durch Ertragsüberschüsse geprägt. Ab dann kann die anzustrebende angemessene Selbstfinanzierung von CHF 3,5 Mio. bis CHF 4 Mio. und damit auch die finanzpolitische Zielvorgabe bis zum Ende des Planungszeitraums erfüllt werden. Die höheren kantonalen Finanzausgleichsbeiträge, die sich voraussichtlich in einem Spektrum von CHF 1,3 bis CHF 3,4 Mio. bewegen dürften, begünstigen diese Entwicklung. Trotz der dadurch verbesserten Selbstfinanzierung können die bevorstehenden Investitionen nur knapp aus eigenen Mitteln finanziert werden, da der jährliche Umfang (exkl. Werke) jeweils auf CHF 5,1 Mio. bis CHF 10,3 Mio. zu stehen kommen dürfte. Dies wiederum könnte mittelfristig zu jährlichen Haushaltsdefiziten zwischen CHF 1,2 Mio. bis CHF 4,7 Mio. führen, welche vorübergehend mittels gezielter Abbaus des Nettovermögens getragen werden sollen. Dieses dürfte sich bis zum Ende der Planungsperiode stark reduzieren.

Grössere Infrastrukturprojekte prägen weiterhin das Bild. Einerseits soll der Neubau des Asyl- und Werkgebäudes fertiggestellt werden. Andererseits wird aufgrund des dringend benötigten zusätzlichen Schulraums die Erweiterung der Schulanlage Steiacher ins Auge gefasst.

Nebst der Belagserneuerung an der Stiegstrasse soll das Strassenbeleuchtungskonzept umgesetzt und die Sanierung der Zürichstrasse abgeschlossen werden.

(Investitionen exkl. Werke)	2025	2026	2027	2028
Nettoinvestition	CHF 5'832'000	CHF 5'122'000	CHF 10'314'000	CHF 9'349'000
Selbstfinanzierung	CHF 1'828'000	CHF 4'123'000	CHF 5'801'000	CHF 4'982'000
Selbstfinanzierungsgrad in %	31 %	80 %	56 %	53 %

Durch die 2023 erfolgte Neubewertung des Finanzvermögens müssen Grundstücke der Freihaltezone im Wert von CHF 124'000 ins Verwaltungsvermögen übertragen werden und deshalb im Budgetjahr 2025 im Finanzvermögen als Devestition ausgewiesen werden. Die Investitionsplanung 2026 bis 2028 verfügt über vielseitige kleinere Investitionen von insgesamt CHF 800'000. Darunter auch der geplante Rückbau der Liegenschaften an der Dübendorfstrasse 37 in Wangen sowie an der Haldenstrasse 12 und 14 in Brüttisellen.

Im gebührenfinanzierten Bereich der Abwasserbeseitigung sind in der Investitionsrechnung 2025 im Zusammenhang mit der Erneuerung der Zürichstrasse und dem Kanalersatz an der Stiegstrasse grössere Ausgaben geplant. Einnahmenseitig wird mit Kanalisationsanschlussgebühren von voraussichtlich CHF 600'000 gerechnet, was zu einer Nettoinvestition von CHF 330'000 führt. Beim Abfallwesen sind weiterhin keine Investitionen vorgesehen.

1.4 **Beträchtliche Investitionsvolumen, Finanzierung durch Ertragsüberschüsse und bestehende eigene Mittel**

Damit die grossen Investitionsvolumen bis Ende 2028 finanziert werden können, ist ein solider Selbstfinanzierung erforderlich (idealerweise 100 %). Dank der nach wie vor positiven konjunkturellen Lage und beständiger Handänderungen am Immobilienmarkt mit guten Grundstückgewinnsteuererträgen sind die wirtschaftlichen Voraussetzungen dafür nach wie vor vorhanden.

Um die bevorstehenden Projekte von rund CHF 38,8 Mio. bis Ende 2028 bestmöglich finanzieren zu können, sind in der Erfolgsrechnung mittelfristig bewusst Ertragsüberschüsse von bis zu CHF 2,4 Mio. (Planjahr 2028) vorgesehen. Zusammen mit der aktuell soliden finanziellen Substanz (Nettovermögen von rund CHF 24,8 Mio.) und den zu erwartenden Sondereffekten (Versorgertaxen, Vergütung aus städtebaulicher Vereinbarung «Brüttiseller Ton») erscheint eine Finanzierung aus eigenen Mitteln nach wie vor als denkbare Szenario.

Damit auch längerfristig (ab 2029) keine schwerwiegenden Haushaltsdefizite entstehen, sollten sich die jährlichen Investitionsvolumen wieder auf das angestammte Niveau von jährlich rund CHF 4 Mio. zurückentwickeln. Darüber hinausführende Volumen müssten ansonsten wohl mittels frischen Fremdkapitals finanziert werden.

Das inzwischen pro Einwohner CHF 3'024 umfassende Nettovermögen sinkt bis zum Ende der Planungsphase im Jahr 2028 auf einen mutmasslichen Betrag von CHF 569.

1.5 **Finanz- und Aufgabenplan 2024 bis 2028 vom 5. September 2024**

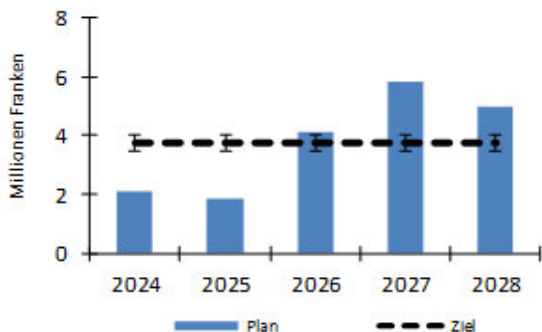
Die Firma Swissplan.ch (Finanzplanungsmandat) schildert die finanzielle Situation folgendermassen:

Zusammenfassung

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 Zunahmen auf der Aufwandseite belasten demgegenüber den Haushalt. Mit total 41 Mio. Franken ist ein vergleichsweise hohes Investitionsvolumen vorgesehen (v.a. Schule, Asyl- und Werkgebäude, Infrastruktur etc.). In der Erfolgsrechnung werden so mittelfristig jährliche Ertragsüberschüsse von ca. 2 Mio. Franken erwartet. In den Jahren 2024 und 2025 ist mit tieferem Ressourcenausgleich von knapperen Ergebnissen auszugehen. Mit einer Selbstfinanzierung von insgesamt 19 Mio. Franken resultiert im Steuerhaushalt ein Haushaltsdefizit von 20 Mio. Franken. Das Nettovermögen wird reduziert und liegt am Ende der Planung noch bei 5 Mio. Franken. Die verzinslichen Schulden dürften um rund 20 Mio. Franken zunehmen. Geplant wird mit einem stabilen Steuerfuss von 101 %. Bei den Gebührenhaushalten zeichnet sich im Abwasser eine Tarifierhöhung ab, Abfall bleibt stabil. Die grössten Haushalttrisiken sind bei der konjunkturellen Entwicklung (v.a. Steuern und Finanzausgleich), tieferen Grundstückgewinnsteuern, stärkeren Aufwandszunahmen oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen. Umgekehrt könnte sich die Ausführung der geplanten Investitionen zeitlich verzögern.

Angemessene Selbstfinanzierung

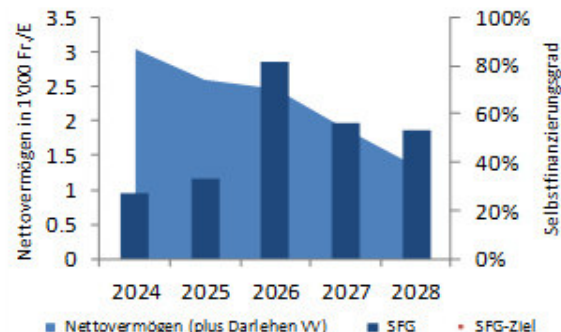
Steuerhaushalt



2024 und 2025 wird das Ziel wegen tiefen Ressourcenausgleichs verfehlt. 2024 dürften zudem die Grundstückgewinnsteuern geringer ausfallen. Danach bewegt sich die Selbstfinanzierung über der Bandbreite.

Begrenzung Verschuldung (mit Schuldenbremse)

Steuerhaushalt



Die hohen Investitionen führen zu einem Abbau des Nettovermögens. Inkl. der Darlehen im Verwaltungsvermögen liegt es 2028 bei rund 1'300 Fr./E und somit gibt es keine Vorgabe zum Selbstfinanzierungsgrad.

Attraktiver Steuerfuss

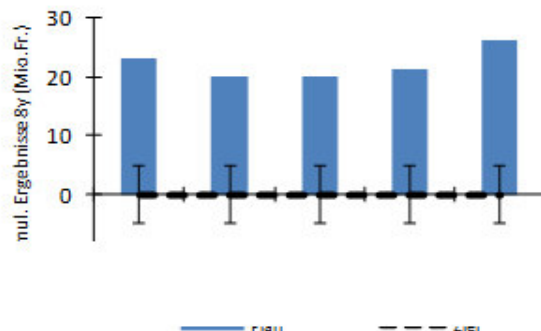
Steuerhaushalt



Seit der dreiprozentigen Erhöhung im Jahr 2021 liegt der Steuerfuss leicht über dem aktuellen kant. Mittelwert, welcher leicht rückläufig ist.

Mittelfristiger Haushaltsausgleich

Steuerhaushalt



Die kumulierten Ergebnisse liegen vor allem wegen hoher Ertragsüberschüsse in den Jahren 2022 und 2023 deutlich über dem oberen Bereich der Bandbreite.

Aussichten Steuerhaushalt

Mittelflussrechnung (2024 - 2028)

Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	1'000 Fr.	18'831
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'000 Fr.	-38'799
Veränderung Nettovermögen	1'000 Fr.	-19'968
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	1'000 Fr.	-526
Haushaltüberschuss/-defizit	1'000 Fr.	-20'494

Kennzahlen

Nettovermögen (31.12.2028)	Fr./Einw.	569
Eigenkapital (31.12.2028)	Fr./Einw.	7'588
Selbstfinanzierungsgrad (2024 - 2028)		49%

Grosse Investitionsvorhaben

Verwaltungsvermögen

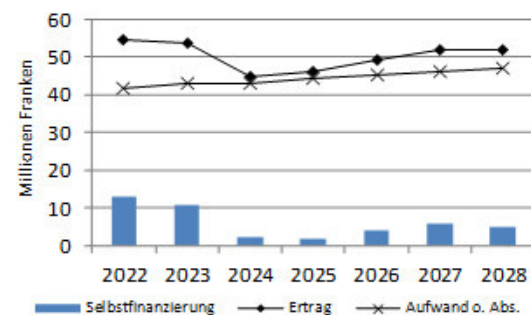
- Schulhaus Steiacher/Massjuchert Erweit.
- Asyl- und Werkgebäude Erweiterung
- Schulhaus Steiacher Kindergartenzentrum
- Diverse Gemeindestrassen
- Sanierungen diverser Hochbauten
- Rückzahlbare Darlehen Sportanlagen

Finanzvermögen

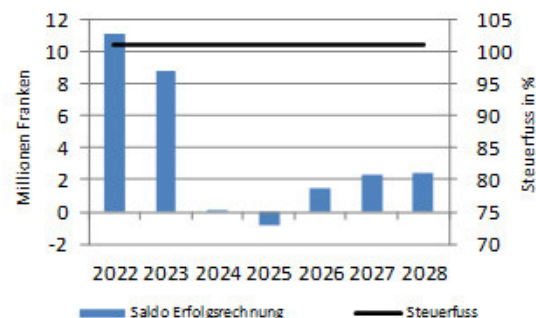
keine grösseren Vorhaben

Mit **steigender Einwohnerzahl** wird in der Planungsperiode von einer weiteren **Zunahme der Erträge** ausgegangen (Steuern und Ressourcenausgleich). Die **Grundstückgewinnsteuern** bleiben eine wichtige Ertragsquelle. Im Jahr 2027 kann mit einem Ertrag von 0,9 Mio. Franken aus einer Mehrwertabgabe gerechnet werden. Der Haushalt wird wegen **steigender Kosten**, insbesondere in den Bereichen Bildung sowie Soziale Sicherheit (u.a. Asylwesen) belastet. Die **Kapitalfolgekosten** der geplanten Investitionen wirken sich ebenfalls ungünstig auf den Haushalt aus. Diverse **Anpassungen der Steuergesetzgebung** führen insgesamt zu moderaten Veränderungen im Steuerertrag (zweite Phase Unternehmenssteuerreform, Ausgleich kalte Progression, Neubewertung Liegenschaftensteuerwerte). Am Ende der Planung zeigt sich mit stabilem Steuerfuss ein jährlicher Ertragsüberschuss von 2 Mio. Franken und das Eigenkapital erhöht sich auf 64 Mio. Franken. Über die ganze Fünfjahresperiode liegt die Selbstfinanzierung bei 19 Mio. Franken, womit die hohen Investitionen von 39 Mio. Franken zur Hälfte selber finanziert werden können. So wird das Nettovermögen abgebaut. Es beträgt am Ende der Planung 5 Mio. Franken, was einer unterdurchschnittlichen Substanz entspricht.

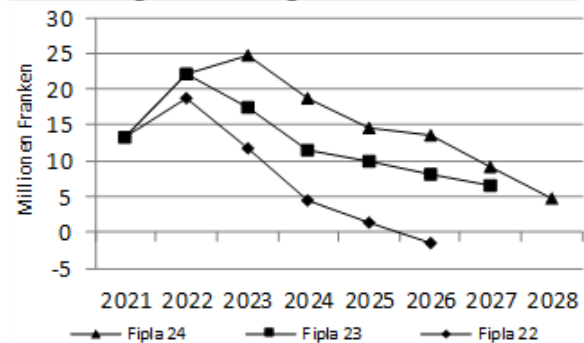
Erfolgsrechnung



Ergebnis + Steuerfuss



Entwicklung Nettovermögen



Gegenüber der letztjährigen Planung zeigt sich ein günstigerer Verlauf im Nettovermögen.

In der Erfolgsrechnung stehen höheren Grundstückgewinnsteuern etwas schwächere Aussichten im übrigen Fiskalbereich inkl. Finanzausgleich gegenüber. Insgesamt hat sich die Selbstfinanzierung nur wenig verändert. Das Investitionsvolumen ist rund 3 Mio. Franken höher.

Die Verbesserung ist hauptsächlich auf den Abschluss 2023 zurückzuführen.

2 Bericht zum Budget der politischen Gemeinde

Begründung der wesentlichsten Abweichungen gegenüber dem Budget 2024:

2.1 Erfolgsrechnung nach Funktionsbereichen

1400 Allgemeines Rechtswesen

Mehraufwand

Der Kostenanteil an die KESB (Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde) hat zugenommen. Zudem ist der Aufwand für Erwachsenenbeistandschaften beim Zweckverband sdbu (Soziale Dienste Bezirk Uster) angestiegen, was vor allem auf die demographische Entwicklung und die Komplexität der Fälle zurückzuführen ist.

2110 Kindergarten Brüttisellen

Mehraufwand

Per Schuljahr 2024/2025 wird ein zusätzlicher Kindergarten notwendig, welcher in der strategischen Schulplanung auch so erwartet worden ist.

2121 Primarschule Brüttisellen

Mehraufwand

Die sonderpädagogischen Massnahmen steigen in der gesamten Schweiz, so auch im Kanton Zürich und damit auch an der Schule Wangen-Brüttisellen. Zusätzlich steigen die Lohnkosten durch Teuerung und Stufenanstiege an.

2122 Primarschule Wangen

Mehraufwand

Die sonderpädagogischen Massnahmen steigen in der gesamten Schweiz, so auch im Kanton Zürich und damit auch an der Schule Wangen-Brüttisellen. Zusätzlich steigen die Lohnkosten durch Teuerung und Stufenanstiege an.

2130 Sekundarstufe

Mehraufwand

Die sonderpädagogischen Massnahmen steigen in der gesamten Schweiz, so auch im Kanton Zürich und damit auch an der Schule Wangen-Brüttisellen. Zusätzlich steigen die Lohnkosten durch Teuerung und Stufenanstiege an. Des Weiteren erhöhen sich die Kosten um 67 % durch eine steigende Anzahl Schülerinnen und Schüler, welche die kantonale Mittelschule (Gymnasium) besuchen (neu 15 Schülerinnen und Schüler).

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

Minderaufwand

Der budgetierte Minderaufwand für das Jahr 2025 basiert auf den Ergebnissen des Rechnungsjahres 2023 und den aktuellen Hochrechnungen. Durch die Auslagerung der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe an den Zweckverband sdbu sowie abnehmende Unterstützungsfälle rechnen wir mit einem Minderaufwand.

5730 Asylwesen

Mehraufwand

Die Mehraufwände im Asylwesen resultieren aus mehreren Faktoren. Die Kosten für die Ausstattung und Ausbau der Unterkunft an der Stationsstrasse in Brüttisellen sind gestiegen. Eine höhere Asylquote und die Erweiterung der Kollektivunterkunft haben zusätzliche Mietkosten und eine intensivere Fallbetreuung zur Folge. Zudem wurde der Kantonsbeitrag für die Integrationskosten von Schutzsuchenden mit Status "S" angehoben.

5790 Fürsorge, übriges

Mehraufwand

Im Rahmen der im Frühling abgeschlossenen Verwaltungsanalyse wurde höherer personeller Ressourcenbedarf in der Abteilung Gesellschaft festgestellt. In diesem Zusammenhang steigt der Personalaufwand im Sozialbereich an. Zudem musste der Verwaltungsaufwand der durch die SVA Zürich (Sozialversicherungsanstalt) administrierten Zusatzleistungen erhöht werden (kostendeckende Fallpauschalen).

7900 Raumordnung**Mehraufwand**

Der Masterplan 2016 ist nicht mehr aktuell und muss deshalb überarbeitet werden. Die Überarbeitung wird Kosten in Höhe von CHF 80'000 verursachen. Zusätzlich wird ein Massnahmenkatalog erstellt, der alle bestehenden Konzepte der Gemeindeverwaltung konsolidiert, um Doppelspurigkeiten zu vermeiden und die Zuständigkeiten innerhalb der Verwaltung festzulegen. Zudem hat der Gemeinderat aufgrund der Verwaltungsanalyse eine Stellenprozentenerweiterung im Bereich Raumplanung bewilligt.

9100 Allgemeine Gemeindesteuern**Mehrertrag**

Aufgrund der wirtschaftlichen Prognosen und dem leichten Bevölkerungswachstum wird eine positive Steuerertragsentwicklung in den Bereichen laufende Steuern, Steuern früherer Jahre und bei den Quellensteuern gerechnet. Insgesamt wird mit einem Mehrertrag von rund CHF 192'000.00 gerechnet.

9101 Sondersteuern**Minderertrag**

Es wird erwartet, dass sich im 2025 die Liegenschaftenverkäufe auf dem Gemeindegebiet etwas abkühlen dürften.

9300 Finanz- und Lastenausgleich**Mehrertrag**

Aufgrund der gegenüber dem kantonalen Mittel leicht gesunkenen Steuerkraft wird seitens des Kantons im Vergleich zum aktuellen Rechnungsjahr 2024 ein um CHF 1'159'500 höherer Ressourcenzuschussbeitrag in Aussicht gestellt.

9610 Zinsen**Minderertrag**

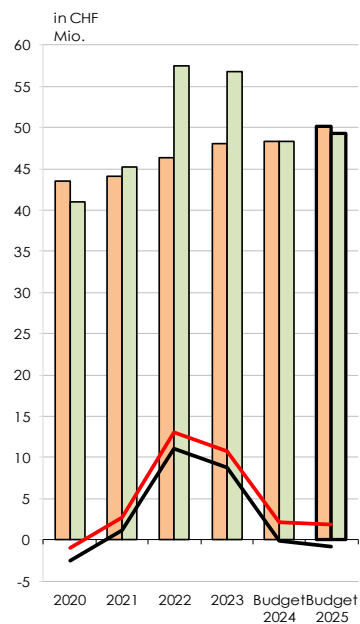
Aufgrund der tieferen internen Verzinsung fallen geringere Erträge durch die vorgeschriebene Verzinsung der Liegenschaften im Finanzvermögen an. Zudem sind die Aussichten für zinstragende Festgeldanlagen etwas weniger ertragreich.

3 Schlusswort des Gemeinderats

Der Gemeinderat empfiehlt der Stimmbürgerschaft die Genehmigung des Budgets 2025 mit einem Steuerfuss von 101 % (bisher 101 %).

ENTWICKLUNG JAHRESRECHNUNG UND BUDGET 2020 - 2025

Abschluss	in CHF Tausend	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
Aufwand		43'500	44'123	46'414	48'029	48'382	50'119
Ertrag		40'975	45'253	57'502	56'779	48'329	49'325
Gewinn / Verlust (-)		-2'525	1'130	11'088	8'750	-53	-794
Selbstfinanzierung		-1'007	2'701	12'971	10'769	2'145	1'820



SFG Selbstfinanzierungsgrad

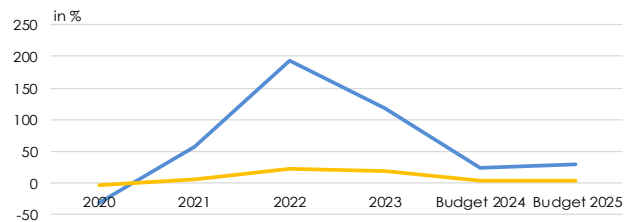
Diese Kennzahl zeigt die Finanzierung der Investitionen aus den selbst erwirtschafteten Mitteln.

unter 70 %	kritisch, grosse Verschuldung
70 - 100 %	verantwortbar
über 100 %	langfristig anzustreben

SFA Selbstfinanzierungsanteil

Zeigt den Anteil des Finanzertrags, der für Investitionen oder zur Schuldentilgung verwendet werden kann.

unter 0 %	nicht vorhanden
0 - 10 %	schwach
10 - 25 %	mässig
über 25 %	gut, anzustreben

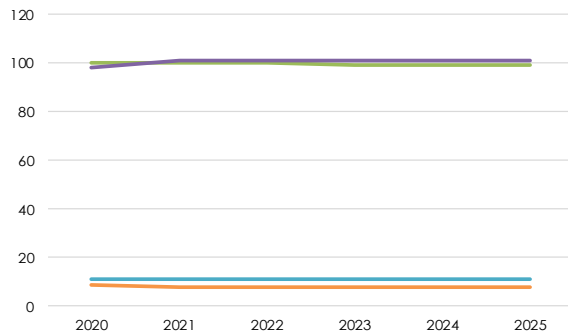


Finanzkennzahlen	in %	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
Selbstfinanzierungsgrad		-31	57	194	118	25	29
Selbstfinanzierungsanteil		-3	6	23	19	5	4

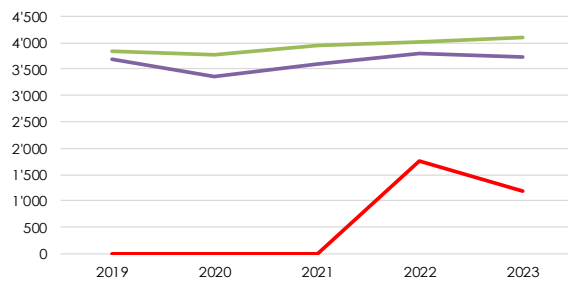
STEUERFÜSSE UND KENNZAHLEN STEUERN

Steuerfüsse	in %	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Kantonaler Mittelwert (exkl. Stadt Zürich)		100	100	100	99	99	99
Politische Gemeinde Wangen-Brüttisellen		98	101	101	101	101	101
Ref. Kirchgemeinde Brüttiseller Kreuz (ab 2024)		11	11	11	11	11	11
Kath. Kirchgemeinde Dietlikon, Wangen-Brüttisellen		9	8	8	8	8	8

Steuerfuss in %



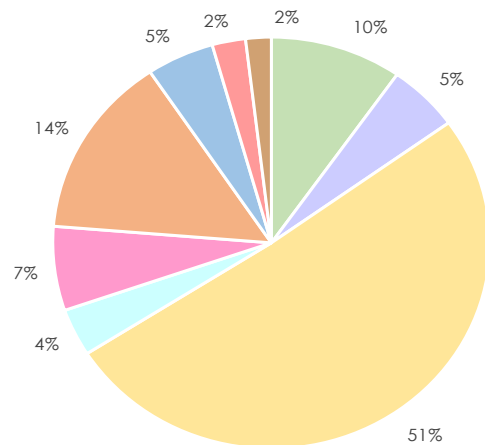
Steuerkraft in CHF pro Kopf



Kennzahlen Steuern	in CHF pro Kopf	2019	2020	2021	2022	2023
Relative Steuerkraft Kanton		3'842	3'770	3'941	4'014	4'096
Eigene relative Steuerkraft		3'694	3'358	3'597	3'797	3'735
Ressourcenzuschuss (Finanzausgleichsbeitrag)		0	0	0	1'750	1'181

ERFOLGSRECHNUNG - FUNKTIONALE GLIEDERUNG

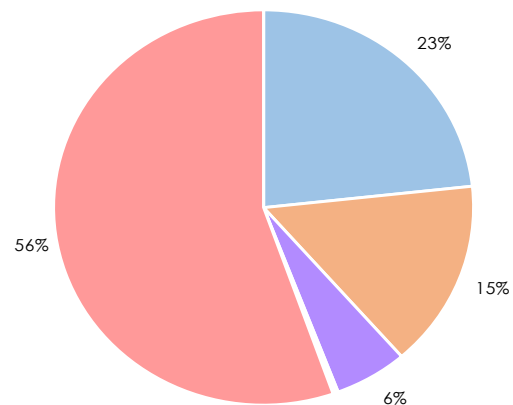
Hauptaufgabenbereiche	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	5'712'500.00	1'924'400.00	5'479'000.00	1'636'300.00	5'342'608.98	1'658'606.28
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	2'408'300.00	339'300.00	2'121'100.00	356'900.00	2'106'732.11	379'960.97
2 Bildung	21'366'000.00	1'568'400.00	20'622'400.00	1'773'500.00	19'764'754.24	1'480'824.20
3 Kultur, Sport und Freizeit	1'535'400.00	87'200.00	1'532'200.00	85'000.00	1'572'287.00	88'581.51
4 Gesundheit	2'562'900.00	2'000.00	2'607'400.00	2'000.00	2'668'277.68	138'089.50
5 Soziale Sicherheit	9'786'400.00	4'209'600.00	9'566'300.00	4'149'600.00	10'264'167.86	4'456'279.03
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'659'500.00	711'600.00	2'588'400.00	719'400.00	2'713'391.81	781'519.90
7 Umweltschutz und Raumordnung	3'224'300.00	2'260'600.00	2'967'000.00	2'212'200.00	2'904'867.22	2'193'391.33
8 Volkswirtschaft (Ertrag)	156'300.00	888'800.00	161'300.00	818'800.00	138'057.28	909'223.20
9 Finanzen und Steuern	707'800.00	37'333'100.00	736'700.00	36'575'000.00	553'939.66	44'692'757.29
Total Aufwand / Ertrag	50'119'400.00	49'325'000.00	48'381'800.00	48'328'700.00	48'029'083.84	56'779'233.21
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	0.00	794'400.00	0.00	53'100.00	8'750'149.37	0.00
Total	50'119'400.00	50'119'400.00	48'381'800.00	48'381'800.00	56'779'233.21	56'779'233.21



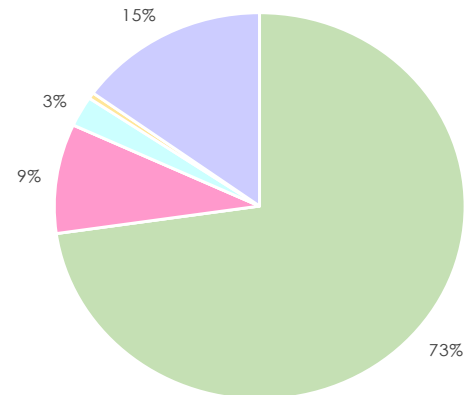
ERFOLGSRECHNUNG - SACHGRUPPEN

Aufwand	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30 Personalaufwand	11'396'000.00	10'759'300.00	9'958'599.59
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'478'300.00	7'140'100.00	7'676'827.72
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'758'300.00	2'268'100.00	2'178'775.95
34 Finanzaufwand	171'000.00	135'300.00	153'470.05
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	33'400.00	33'400.00	33'285.45
36 Transferaufwand	27'092'300.00	26'771'700.00	27'111'918.95
37 Durchlaufende Beiträge	500.00	500.00	28'630.00
Total Aufwand	48'929'800.00	47'108'400.00	47'141'507.71

Aufwand



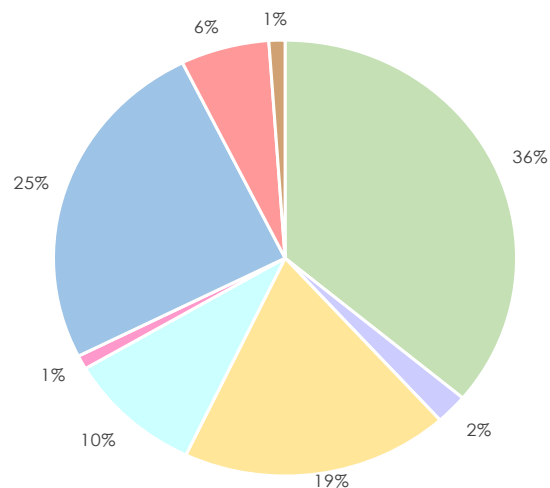
Ertrag



Ertrag	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
40 Fiskalertrag	35'011'800.00	35'278'000.00	39'789'271.56
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	4'408'700.00	4'327'700.00	4'232'396.75
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	1'213'900.00	1'228'100.00	4'111'905.25
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	248'500.00	237'800.00	231'617.62
46 Transferertrag	7'252'000.00	5'983'200.00	7'497'835.90
47 Durchlaufende Beiträge	500.00	500.00	28'630.00
Total Ertrag	48'135'400.00	47'055'300.00	55'891'657.08
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-)	-794'400.00	-53'100.00	8'750'149.37

INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN - FUNKTIONALE GLIEDERUNG

Hauptaufgabenbereiche	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	2'270'000.00		4'785'000.00		1'906'165.00	
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	142'000.00		128'000.00		29'265.20	
2 Bildung	1'178'000.00		1'092'000.00		3'106'698.25	
3 Kultur, Sport und Freizeit	597'000.00		999'000.00		2'647'632.80	1'000.00
4 Gesundheit (Devestition)		65'000.00		65'000.00		67'835.95
5 Soziale Sicherheit					113'473.90	
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'580'000.00		1'170'000.00		261'632.40	
7 Umweltschutz und Raumordnung	990'000.00	600'000.00	1'870'000.00	1'800'000.00	1'337'878.60	228'131.06
8 Volkswirtschaft	70'000.00		38'000.00		54'788.60	
Total Ausgaben / Einnahmen	6'827'000.00	665'000.00	10'082'000.00	1'865'000.00	9'457'534.75	296'967.01
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	6'162'000.00	0.00	8'217'000.00	0.00	9'160'567.74
Total	6'827'000.00	6'827'000.00	10'082'000.00	10'082'000.00	9'457'534.75	9'457'534.75



BILANZ

Aktiven			01.01.2023	31.12.2023
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	in Mio. 	17'854'399.83	8'545'271.32
101	Forderungen		10'883'366.18	13'706'990.09
102	Kurzfristige Finanzanlagen		0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen		163'013.40	365'304.90
106	Vorräte und angefangene Arbeiten		0.00	0.00
	Umlaufvermögen		28'900'779.41	22'617'566.31
107	Finanzanlagen		71'550.00	87'800.00
108	Sachanlagen FV		15'492'594.80	17'533'689.70
	Anlagevermögen Finanzvermögen		15'564'144.80	17'621'489.70
	Total Finanzvermögen		44'464'924.21	40'239'056.01
140	Sachanlagen VV	26'717'633.43	31'402'369.58	
142	Immaterielle Anlagen	239'675.70	199'828.19	
144	Darlehen	3'540'377.50	5'849'015.45	
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'176'851.15	1'175'851.15	
146	Investitionsbeiträge	305'440.23	298'684.43	
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen	31'979'978.01	38'925'748.80	
	Total Verwaltungsvermögen	31'979'978.01	38'925'748.80	
	Total Aktiven	76'444'902.22	79'164'804.81	

Passiven			01.01.2023	31.12.2023
200	Laufende Verbindlichkeiten	in Mio. 	22'087'816.91	16'300'250.45
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen		4'148.15	0.00
205	Kurzfristige Rückstellungen		1'663'000.00	2'722'800.00
	Kurzfristiges Fremdkapital		23'754'965.06	19'023'050.45
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten		0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen		1'100'000.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital		484'691.75	482'063.40
	Langfristiges Fremdkapital		1'584'691.75	482'063.40
	Total Fremdkapital		25'339'656.81	19'505'113.85
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	2'100'434.74	1'904'730.92	
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00	
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00	
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00	
	Zweckgebundenes Eigenkapital	2'100'434.74	1'904'730.92	
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00	
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00	
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00	
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	49'004'810.67	57'754'960.04	
	Zweckfreies Eigenkapital	49'004'810.67	57'754'960.04	
	Total Eigenkapital	51'105'245.41	59'659'690.96	
	Total Passiven	76'444'902.22	79'164'804.81	

Antrag des Gemeinderats

1 Antrag zum Budget

Der Gemeinderat hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Wangen-Brüttisellen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	50'119'400.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	23'561'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	26'558'300.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	6'827'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	665'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	6'162'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	124'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-124'000.00

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Wangen-Brüttisellen zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	25'509'000.00	
Steuerfuss		101%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	26'558'300.00
	Steuerertrag bei 101 %	Fr.	25'763'900.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-794'400.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 101 % (Vorjahr 101 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Wangen-Brüttisellen, 30. September 2024

GEMEINDERAT
WANGEN-BRÜTTISELLEN

Gemeindepräsidentin

Geschäftsleiterin

Marlis Dürst

Heidi Duttweiler

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Wangen-Brüttisellen in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 30. September 2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	50'119'400.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	23'561'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	26'558'300.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	6'827'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	665'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	6'162'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	124'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-124'000.00

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

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Wangen-Brüttisellen entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	25'509'000.00
Steuerfuss			101%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	26'558'300.00
	Steuerertrag bei 101 %	Fr.	25'763'900.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-794'400.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 gemäss Antrag des Gemeinderats auf 101 % (Vorjahr 101 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Wangen-Brüttisellen, 8. November 2024

Rechnungsprüfungskommission Wangen-Brüttisellen

Präsident Aktuarin

Patrick Waser

Alessandra Pfenninger

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Wangen-Brüttisellen am 10. Dezember 2024 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	50'119'400.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	23'561'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	26'558'300.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	6'827'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	665'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	6'162'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	124'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-124'000.00

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	25'509'000.00
Steuerfuss			101%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	26'558'300.00
	Steuerertrag bei 101 %	Fr.	25'763'900.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-794'400.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Wangen-Brüttisellen für das Jahr 2025 wird auf 101 % (Vorjahr 101 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

Wangen-Brüttisellen, 10. Dezember 2024

GEMEINDERAT
WANGEN-BRÜTTISELLEN

Gemeindepräsidentin

Geschäftsleiterin

Marlis Dürst

Heidi Duttweiler

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		50'119'400.00	48'381'800.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		23'561'100.00	22'340'700.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-26'558'300.00	-26'041'100.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2025	Budget 2024	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	25'509'000.00	25'731'000.00	
Steuerfuss	101%	101%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	18'889'300.00	19'733'600.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	2'912'300.00	2'960'400.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	3'328'300.00	2'760'900.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	634'000.00	533'100.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	25'763'900.00	25'988'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr			25'763'900.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-794'400.00
			-53'100.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	794'400.00	794'400.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	203'500.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'818'200.00	2'622'000.00	196'200.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	33'400.00	33'400.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	248'500.00	45'000.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	1'808'700.00	1'816'000.00	-7'300.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	6'162'000.00	5'832'000.00	330'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-4'353'300.00	-4'016'000.00	-337'300.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	29%	31%	-2%

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	Abwasserbeseitigung Budget 2025	Abfallwirtschaft Budget 2025
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	184'800.00	18'700.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	167'300.00	28'900.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-17'500.00	10'200.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	330'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-347'500.00	10'200.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-5%	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	-794'400.00
---------------------------------------	---	--------------------

GV-Beschlüsse vom 5. Juni 2018 und 11. Juni 2019

Mit GV-Beschluss vom 5. Juni 2018 definiert die Stimmbürgerschaft den Begriff "mittelfristig" mit einer Zeitperiode von 8 Jahren. Berücksichtigt werden dabei die letzten drei Rechnungsabschlüsse, die beiden aktuellen Budgets sowie drei Planjahre. Die Gemeindeversammlung legt mit Beschluss vom 11. Juni 2019 eine Bandbreite von plus/minus CHF 5 Mio. als Messgrösse für die vorgeschriebene Ausgeglichenheit fest. Bewegen sich die kumulierten Ergebnisse in dieser Bandbreite, gilt das Haushaltgleichgewicht als eingehalten.

Daraus ergibt sich für das Budget 2025 folgende Übersicht pro Jahr und CHF:

RJ 2021	RJ 2022	RJ 2023	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028	∅	kumuliert	Bewertung
1'130'263	11'088'435	8'750'149	-53'100	-794'400	1'504'000	2'314'000	2'369'000	3'288'543	26'308'347	i. O., gesetzter oberer Grenzwert wird übertroffen

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	40'239'056.01
./. Fremdkapital per 31.12.2023	19'505'113.85
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2023	20'733'942.16

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	20'733'942.16
---	----------------------

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	2'593'400.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	772'917.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	3'366'317.00
---	---------------------

	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	∅
67%	53%	58%	66%	75%	72%	68%	69%	65%	63%	66%

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	∅
-0.8%	-0.8%	-1.1%	-0.7%	-1.1%	-1.1%	-0.5%	-0.5%	0.1%	0.5%	-0.6%

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	∅
5.6%	8.3%	12.3%	13.7%	17.4%	18.4%	12.9%	10.2%	20.9%	17.7%	13.7%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	11'396'000.00	10'759'300.00	9'958'599.59
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'478'300.00	7'140'100.00	7'676'827.72
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'758'300.00	2'268'100.00	2'178'775.95
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	33'400.00	33'400.00	33'285.45
36	Transferaufwand	27'092'300.00	26'771'700.00	27'111'918.95
37	Durchlaufende Beiträge	500.00	500.00	28'630.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>48'758'800.00</i>	<i>46'973'100.00</i>	<i>46'988'037.66</i>
40	Fiskalertrag	35'011'800.00	35'278'000.00	39'789'271.56
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	4'408'700.00	4'327'700.00	4'232'396.75
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	248'500.00	237'800.00	231'617.62
46	Transferertrag	7'252'000.00	5'983'200.00	7'497'835.90
47	Durchlaufende Beiträge	500.00	500.00	28'630.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>46'921'500.00</i>	<i>45'827'200.00</i>	<i>51'779'751.83</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'837'300.00	-1'145'900.00	4'791'714.17
34	Finanzaufwand	171'000.00	135'300.00	153'470.05
44	Finanzertrag	1'213'900.00	1'228'100.00	4'111'905.25
	Ergebnis aus Finanzierung	1'042'900.00	1'092'800.00	3'958'435.20
	Operatives Ergebnis	-794'400.00	-53'100.00	8'750'149.37
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-794'400.00	-53'100.00	8'750'149.37
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'189'600.00	1'273'400.00	887'576.13
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'189'600.00	1'273'400.00	887'576.13
	Total Aufwand	50'119'400.00	48'381'800.00	48'029'083.84
	Total Ertrag	49'325'000.00	48'328'700.00	56'779'233.21

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	6'035'000.00	8'837'000.00	6'878'213.49
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	320'000.00	285'000.00	173'582.16
54	Darlehen	330'000.00	832'000.00	2'376'473.90
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	142'000.00	128'000.00	29'265.20
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		6'827'000.00	10'082'000.00	9'457'534.75
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-600'000.00	-1'800'000.00	-228'131.06
64	Rückzahlung von Darlehen	-65'000.00	-65'000.00	-67'835.95
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	-1'000.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		-665'000.00	-1'865'000.00	-296'967.01
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		6'827'000.00	10'082'000.00	9'457'534.75
Total Investitionseinnahmen		-665'000.00	-1'865'000.00	-296'967.01
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-6'162'000.00	-8'217'000.00	-9'160'567.74

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	56'219.70
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	0.00	56'219.70
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	-124'000.00	0.00	-906'000.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		-124'000.00	0.00	-906'000.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	56'219.70
Total Einnahmen		-124'000.00	0.00	-906'000.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	124'000.00	0.00	849'780.30

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 9.07 vom 2. April 2024 **1.5 %**. Verzinst wird der Wert per Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Pro Aufgabenbereich sind Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von plus/minus CHF 100'000 gegenüber dem Budget 2024 um Erläuterungen ergänzt.

Funktion	Aufgabenbereich	Budget 2025	Budget 2024	Differenz in CHF	in % Erläuterung
E	Erfolgsrechnung	794'400	53'100	741'300	1396.05
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'788'100	3'842'700	-54'600	-1.42
0110	Legislative	285'200	277'400	7'800	2.81
0120	Exekutive	476'500	490'800	-14'300	-2.91
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	970'500	1'024'700	-54'200	-5.29
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'666'900	1'682'000	-15'100	-0.90
029001	Gemeindehaus	160'800	119'600	41'200	34.45
029002	Schurterhaus	45'100	41'300	3'800	9.20
029003	Gsellhof	157'700	166'600	-8'900	-5.34
029004	Feuerwehr- und Werkgebäude	34'700	40'300	-5'600	-13.90
29005	Asyl- und Werkgebäude	-9'300		-9'300	0.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'069'000	1'764'200	304'800	17.28
1110	Polizei	641'000	550'200	90'800	16.50
1200	Rechtsprechung	57'900	55'800	2'100	3.76

1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	876'400	727'800	148'600	20.42	Der Kostenanteil an die KESB (Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde) hat zugenommen. Zudem ist der Aufwand für Erwachsenenbeistandschaften beim Zweckverband sdbu (Soziale Dienste Bezirk Uster) angestiegen, was vor allem auf die demographische Entwicklung und die Komplexität der Fälle zurückzuführen ist.
1500	Feuerwehr	327'800	308'500	19'300	6.26	
1610	Militärische Verteidigung	13'600	13'400	200	1.49	
1620	Zivilschutz	152'300	108'500	43'800	40.37	
2	BILDUNG	19'797'600	18'848'900	948'700	5.03	
2110	Kindergarten	2'002'600	1'887'900	114'700	6.08	Per Schuljahr 2024/2025 wird ein zusätzlicher Kindergarten notwendig, welcher in der strategischen Schulplanung auch so erwartet worden ist.
2121	Primarstufe Brüttisellen	5'279'100	4'765'400	513'700	10.78	Die sonderpädagogischen Massnahmen steigen in der gesamten Schweiz, so auch im Kanton Zürich und damit auch an der Schule Wangen-Brüttisellen. Zusätzlich steigen die Lohnkosten durch Teuerung und Stufenanstiege an.
2122	Primarstufe Wangen	2'361'900	2'173'200	188'700	8.68	Die sonderpädagogischen Massnahmen steigen in der gesamten Schweiz, so auch im Kanton Zürich und damit auch an der Schule Wangen-Brüttisellen. Zusätzlich steigen die Lohnkosten durch Teuerung und Stufenanstiege an.
2130	Sekundarstufe	3'326'200	3'216'400	109'800	3.41	Die sonderpädagogischen Massnahmen steigen in der gesamten Schweiz, so auch im Kanton Zürich und damit auch an der Schule Wangen-Brüttisellen. Zusätzlich steigen die Lohnkosten durch Teuerung und Stufenanstiege an. Des Weiteren erhöhen sich die Kosten um 67 % durch eine steigende Anzahl Schülerinnen und Schüler, welche die kantonale Mittelschule (Gymnasium) besuchen (neu 15 Schülerinnen und Schüler).
2140	Musikschulen	419'300	409'100	10'200	2.49	
217001	Sekundarschulhaus Bruggwiesen	702'500	703'700	-1'200	-0.17	
217003	Primarschulhaus Brüttisellen	635'800	643'100	-7'300	-1.14	
217004	Primarschulhaus Wangen	595'600	539'200	56'400	10.46	
217006	Kindergarten und -krippe Altbach BR	-16'900	-16'000	-900	-5.63	
217007	Kindergarten Chrüzacher/Talacher BR	106'000	100'900	5'100	5.05	
217009	Kindergarten Wangen	48'400	52'900	-4'500	-8.51	
2180	Tagesbetreuung	274'800	357'200	-82'400	-23.07	
2190	Schulleitung	764'500	717'300	47'200	6.58	
2191	Schulverwaltung	846'500	806'100	40'400	5.01	
2192	Volksschule, Sonstiges	928'900	954'500	-25'600	-2.68	
2200	Sonderschulen	1'522'400	1'538'000	-15'600	-1.01	

3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'448'200	1'447'200	1'000	0.07
3210	Bibliotheken	145'100	146'200	-1'100	-0.75
3290	Kultur, Übriges	86'600	73'700	12'900	17.50
341001	Schiessanlage	15'200	16'500	-1'300	-7.88
341002	Sportanlage Lindenbuck	77'000	61'600	15'400	25.00
341003	Sportanlage Halsrüti	54'600	50'500	4'100	8.12
341004	Sportanlage Hallen- und Freibad	857'000	889'000	-32'000	-3.60
341005	Sportanlage Dürrbach	107'800	113'800	-6'000	-5.27
3420	Freizeit	104'900	95'900	9'000	9.38
4	GESUNDHEIT	2'560'900	2'605'400	-44'500	-1.71
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	20'000	20'000	0	0.00
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	1'245'000	1'225'000	20'000	1.63
4210	Ambulante Krankenpflege	5'100	5'100	0	0.00
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'110'000	1'175'000	-65'000	-5.53
4310	Alkohol- und Drogenprävention	48'800	47'000	1'800	3.83
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'000	1'000	0	0.00
4330	Schulgesundheitsdienst	68'900	73'700	-4'800	-6.51
4340	Lebensmittelkontrolle	500	500	0	0.00
4900	Gesundheitswesen, übriges	61'600	58'100	3'500	6.02
5	SOZIALE SICHERHEIT	5'576'800	5'416'700	160'100	2.96
5220	Ergänzungsleistungen IV	394'500	394'500	0	0.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	19'400	19'400	0	0.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	477'000	477'000	0	0.00
5350	Leistungen an das Alter	157'300	154'500	2'800	1.81
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	130'000	130'000	0	0.00
5440	Jugendschutz	1'794'600	1'778'600	16'000	0.90
5450	Leistungen an Familien	23'600	23'600	0	0.00
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	100'000	116'000	-16'000	-13.79
5590	Arbeitslosigkeit, übriges	243'800	206'000	37'800	18.35
5600	Sozialer Wohnungsbau	2'000	2'000	0	0.00
5710	Beihilfen / Zuschüsse	43'500	43'500	0	0.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	757'000	1'027'000	-270'000	-26.29

Der budgetierte Minderaufwand für das Jahr 2025 basiert auf den Ergebnissen des Rechnungsjahres 2023 und den aktuellen Hochrechnungen. Durch die Auslagerung der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe an den Zweckverband sdbu sowie abnehmende Unterstützungsfälle rechnen wir mit einem Minderaufwand.

5730	Asylwesen	480'000	280'000	200'000	71.43	Die Mehraufwände im Asylwesen resultieren aus mehreren Faktoren. Die Kosten für die Ausstattung und Ausbau der Unterkunft an der Stationsstrasse in Brüttisellen sind gestiegen. Eine höhere Asylquote und die Erweiterung der Kollektivunterkunft haben zusätzliche Mietkosten und eine intensivere Fallbetreuung zur Folge. Zudem wurde der Kantonsbeitrag für die Integrationskosten von Schutzsuchenden mit Status "S" angehoben.
5790	Fürsorge, übriges	936'100	748'600	187'500	25.05	Im Rahmen der im Frühling abgeschlossenen Verwaltungsanalyse wurde höherer personeller Ressourcenbedarf in der Abteilung Gesellschaft festgestellt. In diesem Zusammenhang steigt der Personalaufwand im Sozialbereich an. Zudem musste der Verwaltungsaufwand der durch die SVA Zürich (Sozialversicherungsanstalt) administrierten Zusatzleistungen erhöht werden (kostendeckende Fallpauschalen).
5920	Hilfsaktionen im Inland	10'000	8'000	2'000	25.00	
5930	Hilfsaktionen im Ausland	8'000	8'000	0	0.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'947'900	1'869'000	78'900	4.22	
6150	Gemeindestrassen	1'018'500	945'800	72'700	7.69	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	346'900	328'400	18'500	5.63	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	521'100	563'400	-42'300	-7.51	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	100	100	0	0.00	
6320	Luft- und Raumfahrt	36'300	16'300	20'000	122.70	
6340	Verkehrsplanung allgemein	25'000	15'000	10'000	66.67	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	963'700	754'800	208'900	27.68	
7100	Wasserversorgung (allgemein)	72'000	80'000	-8'000	-10.00	
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	9'000	9'000	0	0.00	
7410	Gewässerverbauungen	76'000	74'100	1'900	2.56	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	41'700	42'200	-500	-1.18	
7710	Friedhof und Bestattung	212'500	199'400	13'100	6.57	
7790	Umweltschutz, übriges	108'600	94'600	14'000	14.80	
7900	Raumordnung	443'900	255'500	188'400	73.74	Der Masterplan 2016 ist nicht mehr aktuell und muss deshalb überarbeitet werden. Die Überarbeitung wird Kosten in Höhe von CHF 80'000 verursachen. Zusätzlich wird ein Massnahmenkatalog erstellt, der alle bestehenden Konzepte der Gemeindeverwaltung konsolidiert, um Doppelspurigkeiten zu vermeiden und die Zuständigkeiten innerhalb der Verwaltung festzulegen. Zudem hat der Gemeinderat aufgrund der Verwaltungsanalyse eine Stellenprozentenerweiterung im Bereich Raumplanung bewilligt.

8	VOLKSWIRTSCHAFT	-732'500	-657'500	-75'000	11.41
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	47'300	42'800	4'500	10.51
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'000	2'000	0	0.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	55'500	55'100	400	0.73
8300	Jagd und Fischerei	-600	-600	0	0.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	50'800	60'700	-9'900	-16.31
8600	Banken und Versicherungen	-800'000	-730'000	-70'000	-9.59
8710	Elektrizität (allgemein)	-87'500	-87'500	0	0.00
9	FINANZEN UND STEUERN	-37'419'700	-35'838'300	-1'528'300	4.26
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-30'324'700	-30'132'500	-192'200	0.64 Aufgrund der wirtschaftlichen Prognosen und dem leichten Bevölkerungswachstum wird eine positive Steuerertragsentwicklung in den Bereichen laufende Steuern, Steuern früherer Jahre und bei den Quellensteuern gerechnet. Insgesamt wird mit einem Mehrertrag von rund CHF 192'000.00 gerechnet.
9101	Sondersteuern	-4'563'700	-5'064'800	501'100	-9.89 Es wird erwartet, dass sich im 2025 die Liegenschaftenverkäufe auf dem Gemeindegebiet etwas abkühlen dürften.
9300	Finanz- und Lastenausgleich	-1'292'400	-132'900	-1'159'500	872.46 Aufgrund der gegenüber dem kantonalen Mittel leicht gesunkenen Steuerkraft wird seitens des Kantons im Vergleich zum aktuellen Rechnungsjahr 2024 ein um CHF 1'159'500 höherer Ressourcenzuschussbeitrag in Aussicht gestellt.
9610	Zinsen	-485'800	-599'800	114'000	-19.01 Aufgrund der tieferen internen Verzinsung fallen geringere Erträge durch die vorgeschriebene Verzinsung der Liegenschaften im Finanzvermögen an. Zudem sind die Aussichten für zinstragende Festgeldanlagen etwas weniger ertragreich.
963001	Zürichstrasse 18 + 20	-11'000	-7'500	-3'500	46.67
963003	Wiesengrund, Haldenstrasse 14	-4'900	-700	-4'200	600.00
963006	Haldenstrasse 12	-2'600	7'100	-9'700	-136.62
963007	Schüracherstrasse 4	31'500	28'400	3'100	10.92
963008	Dübendorfstrasse 37	1'900	1'600	300	18.75
963030	Unüberbaute Grundstücke FV	111'800	171'600	-59'800	-34.85
963040	Grundstücke mit Baurecht FV	-89'300	-100'800	11'500	-11.41
9690	Finanzvermögen, übriges	11'900		11'900	0.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-8'000	-8'000	0	0.00
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	0	0	0	0.00

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	5'712'500.00	1'924'400.00	5'479'000.00	1'636'300.00	5'342'608.98	1'658'606.28
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	2'408'300.00	339'300.00	2'121'100.00	356'900.00	2'106'732.11	379'960.97
2	Bildung	21'366'000.00	1'568'400.00	20'622'400.00	1'773'500.00	19'764'754.24	1'480'824.20
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'535'400.00	87'200.00	1'532'200.00	85'000.00	1'572'287.00	88'581.51
4	Gesundheit	2'562'900.00	2'000.00	2'607'400.00	2'000.00	2'668'277.68	138'089.50
5	Soziale Sicherheit	9'786'400.00	4'209'600.00	9'566'300.00	4'149'600.00	10'264'167.86	4'456'279.03
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'659'500.00	711'600.00	2'588'400.00	719'400.00	2'713'391.81	781'519.90
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'224'300.00	2'260'600.00	2'967'000.00	2'212'200.00	2'904'867.22	2'193'391.33
8	Volkswirtschaft	156'300.00	888'800.00	161'300.00	818'800.00	138'057.28	909'223.20
9	Finanzen und Steuern	707'800.00	37'333'100.00	736'700.00	36'575'000.00	553'939.66	44'692'757.29
Total Aufwand / Ertrag		50'119'400.00	49'325'000.00	48'381'800.00	48'328'700.00	48'029'083.84	56'779'233.21
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			794'400.00		53'100.00	8'750'149.37	
Total		50'119'400.00	50'119'400.00	48'381'800.00	48'381'800.00	56'779'233.21	56'779'233.21

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	50'119'400.00	50'119'400.00	48'381'800.00	48'381'800.00	56'779'233.21	56'779'233.21
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	5'712'500.00	1'924'400.00 3'788'100.00	5'479'000.00	1'636'300.00 3'842'700.00	5'342'608.98	1'658'606.28 3'684'002.70
01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	787'000.00	25'300.00 761'700.00	793'500.00	25'300.00 768'200.00	762'989.92	26'052.05 736'937.87
011	Legislative Nettoergebnis	285'200.00	285'200.00	277'400.00	277'400.00	279'122.17	279'122.17
0110	Legislative	285'200.00		277'400.00		279'122.17	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	18'000.00		18'000.00		19'946.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	7'000.00		8'000.00		10'613.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		1'300.00		1'258.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					16.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					38.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					210.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	201'500.00		199'900.00		196'190.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'900.00		25'400.00		22'419.27	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	22'200.00		19'200.00		22'631.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'300.00		5'600.00		5'797.15	
012	Exekutive Nettoergebnis	501'800.00	25'300.00 476'500.00	516'100.00	25'300.00 490'800.00	483'867.75	26'052.05 457'815.70
0120	Exekutive	501'800.00	25'300.00	516'100.00	25'300.00	483'867.75	26'052.05
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	303'700.00		303'700.00		296'443.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'500.00		16'000.00		15'428.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'000.00		18'700.00		15'752.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		500.00		329.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400.00		3'400.00		2'730.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'200.00		7'200.00		4'838.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	21'900.00		5'600.00		7'840.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'300.00		17'300.00		13'482.50	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'500.00		2'500.00		6'122.20	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	90'600.00		110'600.00		85'468.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	28'500.00		29'900.00		34'196.45	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	500.00		500.00		1'235.10	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		25'300.00		25'300.00		26'052.05
02	Allgemeine Dienste	4'925'500.00	1'899'100.00	4'685'500.00	1'611'000.00	4'579'619.06	1'632'554.23
	Nettoergebnis		3'026'400.00		3'074'500.00		2'947'064.83
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'381'600.00	411'100.00	1'439'300.00	414'600.00	1'369'038.08	400'343.15
	Nettoergebnis		970'500.00		1'024'700.00		968'694.93
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	1'381'600.00	411'100.00	1'439'300.00	414'600.00	1'369'038.08	400'343.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	862'300.00		868'700.00		818'368.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'900.00		55'700.00		52'074.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	109'600.00		121'400.00		106'281.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'300.00		4'400.00		5'326.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'600.00		9'200.00		8'741.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'000.00		14'900.00		5'620.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		14'700.00		11'787.79	
3130.03	Betreibungskosten	33'000.00		40'000.00		31'518.60	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	30'000.00		30'000.00		55'917.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		202.70	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					15.29	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	47'000.00		50'000.00		42'162.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'700.00		25'200.00		26'120.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	192'900.00		203'400.00		203'700.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'000.00		3'500.00		2'560.50
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		1'800.00		1'800.00		1'425.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattung Betreibungsgebühren		18'700.00		21'000.00		15'033.79
4499.00	Übriger Finanzertrag						0.16
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		307'000.00		310'000.00		307'635.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		29'800.00		29'800.00		15'000.00
4612.01	Bezugsentschädigung Gemeindesteuern		50'800.00		48'500.00		58'688.10
022	Allgemeine Dienste, Übrige Nettoergebnis	2'737'600.00	1'070'700.00	2'662'000.00	980'000.00	2'614'306.81	1'008'192.68
			1'666'900.00		1'682'000.00		1'606'114.13
0220	Allgemeine Dienste, übrige	2'737'600.00	1'070'700.00	2'662'000.00	980'000.00	2'614'306.81	1'008'192.68
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'014'000.00		995'800.00		858'329.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-27'000.00		-27'000.00		-932.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	7'700.00		8'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	75'000.00		79'100.00		57'467.60	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-8.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	125'500.00		121'300.00		112'538.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'100.00		4'600.00		5'501.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'000.00		10'100.00		9'356.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	59'400.00		59'600.00		39'748.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	41'500.00		40'300.00		22'844.90	
3100.00	Büromaterial	9'700.00		9'700.00		9'603.77	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	42'600.00		45'100.00		45'730.57	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'500.00		4'700.00		2'509.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	19'300.00		2'500.00		13'583.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'800.00		1'800.00		3'527.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'600.00		54'000.00		51'458.92	
3130.13	Nachführen Gemeindearchiv	11'500.00		26'000.00		19'519.30	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	37'000.00		40'000.00		186'790.35	
3132.01	Baubegutachtung, Amtsblatt, Feuerschau	320'000.00		319'500.00		431'471.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	355'300.00		355'300.00		346'856.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	62'700.00		59'900.00		53'044.70	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'400.00		2'400.00		2'270.65	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00		667.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	266'200.00		252'300.00		236'140.43	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'200.00		5'200.00		5'322.02	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					1'135.06	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'252.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					726.30	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	223'200.00		179'900.00		87'351.54	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'400.00		10'400.00		10'497.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'600.00		4'600.00		4'780.95
4210.01	Baubewilligungsgebühren		450'000.00		400'000.00		439'885.65
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		20'426.08
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		611'100.00		570'400.00		543'100.00
029	Verwaltungsliegenschaften, Übrige Nettoergebnis	806'300.00	417'300.00	584'200.00	216'400.00	596'274.17	224'018.40
			389'000.00		367'800.00		372'255.77
029001	Gemeindehaus	172'900.00	12'100.00	148'000.00	28'400.00	141'819.22	26'400.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'700.00		18'500.00		18'883.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		1'200.00		1'218.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'000.00		1'900.00		1'702.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		96.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		204.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'600.00		1'100.00		2'116.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00		1'496.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	32'900.00		32'900.00		31'240.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'400.00		1'395.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	600.00		600.00		134.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	66'300.00		59'900.00		54'523.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		1'322.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	900.00		900.00		818.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	35'800.00		22'100.00		22'054.66	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'400.00		3'300.00		3'212.76	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'300.00		1'400.00		1'400.00	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		4'100.00		4'068.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'100.00		24'300.00		22'332.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029002	Schurterhaus	96'600.00	51'500.00	92'300.00	51'000.00	80'118.13	47'392.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'000.00		22'800.00		23'537.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500.00		1'500.00		1'518.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300.00		2'100.00		1'977.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		119.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		254.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'700.00		1'700.00		1'311.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'300.00		16'300.00		10'782.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'100.00		2'100.00		1'905.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		1'007.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	600.00		600.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'700.00		22'700.00		18'033.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	20'900.00		16'900.00		16'871.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					0.18	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'700.00		2'800.00		2'800.00	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		4'800.00		4'800.00		3'960.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		44'200.00		44'200.00		40'662.00
4472.00	Vergütung Benützung Liegenschaften VV		2'500.00		2'000.00		2'770.00
029003	Gsellhof	278'300.00	120'600.00	284'400.00	117'800.00	298'011.08	122'234.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'800.00		27'300.00		24'830.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00		1'100.00		1'602.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000.00		1'800.00		2'434.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		126.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		268.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'300.00		2'300.00		4'694.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					451.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		2'000.00		1'435.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'915.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	150'800.00		148'600.00		155'502.23	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		3'955.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	92'900.00		90'400.00	90'332.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'400.00		3'000.00	4'762.35	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'700.00		5'600.00	5'700.00	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		15'100.00		12'300.00	15'672.40
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		93'500.00		93'500.00	94'048.20
4472.00	Vergütung Benützung Liegenschaften VV		12'000.00		12'000.00	12'513.85
029004	Feuerwehr- und Werkgebäude	58'900.00	24'200.00	59'500.00	19'200.00	76'325.74
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'800.00		3'700.00		4'138.35
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		267.40
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400.00		400.00		402.50
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					20.80
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					44.40
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'016.42
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24'000.00		25'000.00		23'680.90
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00		500.00		994.25
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00		500.00		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'400.00		12'400.00		24'774.85
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'900.00		9'900.00		16'185.87
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'200.00		5'300.00		4'800.00
4472.00	Vergütung Benützung Liegenschaften VV		24'200.00		19'200.00	27'991.95
029005	Asyl- und Werkgebäude	199'600.00	208'900.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'200.00				
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00				
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'000.00				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00				
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	181'900.00				
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		16'300.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		192'600.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoergebnis	2'408'300.00	339'300.00 2'069'000.00	2'121'100.00	356'900.00 1'764'200.00	2'106'732.11	379'960.97 1'726'771.14
11	Öffentliche Sicherheit Nettoergebnis	671'200.00	30'200.00 641'000.00	569'100.00	18'900.00 550'200.00	471'655.75	31'277.90 440'377.85
111	Polizei Nettoergebnis	671'200.00	30'200.00 641'000.00	569'100.00	18'900.00 550'200.00	471'655.75	31'277.90 440'377.85
1110	Polizei	671'200.00	30'200.00	569'100.00	18'900.00	471'655.75	31'277.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'500.00		36'900.00		27'819.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'900.00		2'400.00		1'795.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'500.00		5'500.00		3'667.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		200.00		141.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		400.00		300.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		3'500.00		917.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'500.00		4'000.00		2'605.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	528'000.00		481'100.00		411'025.70	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	24'700.00		21'000.00		9'284.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	18'800.00		14'100.00		14'100.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		28'000.00		17'500.00		28'940.00
4270.00	Bussen		2'200.00		1'400.00		2'337.90
12	Rechtsprechung Nettoergebnis	65'500.00	7'600.00 57'900.00	65'800.00	10'000.00 55'800.00	62'213.90	5'441.00 56'772.90
120	Rechtsprechung Nettoergebnis	65'500.00	7'600.00 57'900.00	65'800.00	10'000.00 55'800.00	62'213.90	5'441.00 56'772.90
1200	Rechtsprechung	65'500.00	7'600.00	65'800.00	10'000.00	62'213.90	5'441.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	44'200.00		44'200.00		44'186.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'900.00		2'900.00		2'696.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'800.00		6'800.00		6'568.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00		212.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		451.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		900.00		555.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	7'300.00		7'300.00		7'294.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00		300.00		250.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'600.00		10'000.00		5'441.00
14	Allgemeines Rechtswesen	1'177'900.00	301'500.00	1'055'800.00	328'000.00	1'098'399.71	302'294.22
	Nettoergebnis		876'400.00		727'800.00		796'105.49
140	Allgemeines Rechtswesen	1'177'900.00	301'500.00	1'055'800.00	328'000.00	1'098'399.71	302'294.22
	Nettoergebnis		876'400.00		727'800.00		796'105.49
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	1'177'900.00	301'500.00	1'055'800.00	328'000.00	1'098'399.71	302'294.22
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	263'400.00		246'400.00		238'766.90	
3049.00	Übrige Zulagen					40.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'800.00		15'700.00		15'400.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'800.00		27'000.00		26'884.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600.00		1'200.00		1'667.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700.00		2'500.00		2'594.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		116.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	15'000.00		15'000.00		14'227.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					60.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	76'000.00		76'000.00		100'401.60	
3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	42'900.00		42'900.00		34'649.40	
3612.03	Entschädigung an KESB	288'000.00		262'000.00		263'785.85	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	361'100.00		291'000.00		325'885.96	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	500.00		700.00		420.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	75'100.00		73'400.00		73'500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000.00		25'000.00		10'110.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.02	Gebührenertrag EWD		180'000.00		180'000.00		191'644.98
4210.03	Gebühren Betriebsamt		111'000.00		122'500.00		100'539.24
4610.00	Entschädigungen vom Bund		500.00		500.00		
15	Feuerwehr	327'800.00		308'500.00		315'384.70	
	Nettoergebnis		327'800.00		308'500.00		315'384.70
150	Feuerwehr	327'800.00		308'500.00		315'384.70	
	Nettoergebnis		327'800.00		308'500.00		315'384.70
1500	Feuerwehr	327'800.00		308'500.00		315'384.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	306'000.00		271'500.00		297'106.70	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'400.00		36'600.00		18'278.00	
16	Verteidigung	165'900.00		121'900.00		159'078.05	40'947.85
	Nettoergebnis		165'900.00		121'900.00		118'130.20
161	Militärische Verteidigung	13'600.00		13'400.00		13'326.10	
	Nettoergebnis		13'600.00		13'400.00		13'326.10
1610	Militärische Verteidigung	13'600.00		13'400.00		13'326.10	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000.00		2'800.00		2'759.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		178.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400.00		400.00		345.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					14.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					29.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'000.00		10'000.00		9'999.00	
162	Zivile Verteidigung	152'300.00		108'500.00		145'751.95	40'947.85
	Nettoergebnis		152'300.00		108'500.00		104'804.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620	Zivilschutz	152'300.00		108'500.00		145'751.95	40'947.85
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	145'000.00		108'500.00		115'527.95	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7'300.00				2'024.00	
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte					28'200.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						12'747.85
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						28'200.00
2	BILDUNG	21'366'000.00	1'568'400.00	20'622'400.00	1'773'500.00	19'764'754.24	1'480'824.20
	Nettoergebnis		19'797'600.00		18'848'900.00		18'283'930.04
21	Obligatorische Schule	19'748'600.00	1'473'400.00	18'843'500.00	1'532'600.00	18'386'122.59	1'456'121.90
	Nettoergebnis		18'275'200.00		17'310'900.00		16'930'000.69
211	Eingangsstufe	2'003'000.00	400.00	1'888'300.00	400.00	1'808'191.73	1'200.35
	Nettoergebnis		2'002'600.00		1'887'900.00		1'806'991.38
2110	Kindergarten	2'003'000.00	400.00	1'888'300.00	400.00	1'808'191.73	1'200.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	271'700.00		246'600.00		247'034.50	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	429'500.00		466'900.00		407'093.60	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-9'000.00		-9'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	3'800.00		4'300.00		3'719.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'900.00		46'100.00		42'079.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	89'900.00		80'400.00		72'897.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'100.00		3'100.00		3'954.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'100.00		7'700.00		7'041.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'900.00		15'600.00		9'023.69	
3104.01	Lehrmittel	5'500.00		5'900.00		4'332.50	
3104.02	Schulmaterial	25'400.00		25'000.00		23'602.77	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00		13'500.00		2'813.60	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	28'000.00		37'000.00		3'538.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		900.00		1'808.30	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'200.00		1'200.00		613.57	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'900.00		1'900.00		1'680.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	10'100.00		8'500.00		4'817.95	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26'700.00		21'900.00		12'208.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'038'300.00		910'800.00		959'930.25	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		400.00		400.00		1'200.35
212	Primarstufe	8'037'200.00	396'200.00	7'496'800.00	558'200.00	7'542'423.78	442'825.65
	Nettoergebnis		7'641'000.00		6'938'600.00		7'099'598.13
2121	Primarstufe Brüttisellen	5'661'700.00	382'600.00	5'310'000.00	544'600.00	5'458'448.47	429'361.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	323'500.00		221'300.00		229'624.69	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'689.05	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	925'400.00		853'700.00		861'967.70	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-6'500.00		-6'500.00		-18'582.20	
3042.00	Verpflegungszulagen	8'200.00		7'200.00		7'717.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	81'000.00		68'800.00		70'972.55	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-1'389.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	127'700.00		101'800.00		106'787.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'300.00		4'400.00		7'639.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'900.00		11'600.00		11'878.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	23'500.00		24'600.00		16'100.40	
3104.01	Lehrmittel	55'000.00		53'400.00		49'776.00	
3104.02	Schulmaterial	122'300.00		127'300.00		113'426.17	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'000.00		12'000.00		12'306.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					310.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	66'700.00		66'400.00		81'448.87	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	21'700.00		20'800.00		25'313.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00		7'000.00		4'925.05	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	21'600.00		21'600.00		17'101.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	34'100.00		32'200.00		30'964.67	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'100.00		15'100.00		4'444.45	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	75'500.00		75'500.00		93'839.28	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	194'400.00		157'300.00		125'597.89	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'543'300.00		3'434'500.00		3'597'692.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					10'275.00	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		331'200.00		493'200.00		376'161.65
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		51'400.00		51'400.00		53'200.00
2122	Primarstufe Wangen	2'375'500.00	13'600.00	2'186'800.00	13'600.00	2'083'975.31	13'464.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	97'600.00		80'900.00		81'824.71	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	371'600.00		352'000.00		305'382.50	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-2'500.00		-2'500.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	3'500.00		3'100.00		2'833.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'400.00		28'100.00		24'932.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'200.00		39'700.00		35'209.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500.00		1'700.00		2'022.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'000.00		4'400.00		4'172.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'500.00		11'300.00		8'025.90	
3104.01	Lehrmittel	32'300.00		26'100.00		30'490.08	
3104.02	Schulmaterial	60'900.00		61'100.00		50'046.16	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		13'100.00		2'455.95	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	19'900.00		21'400.00		20'713.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'300.00		10'800.00		14'018.29	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500.00		4'500.00		4'366.55	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	10'600.00		10'600.00		9'271.33	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'300.00		15'300.00		12'730.92	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		8'500.00		4'013.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	42'300.00		36'800.00		27'343.72	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	27'400.00		25'400.00		25'708.70	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'583'200.00		1'434'500.00		1'418'413.55	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		13'600.00		13'600.00		13'464.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
213	Sekundarstufe	3'411'600.00	85'400.00	3'306'000.00	89'600.00	3'219'412.28	72'689.70
	Nettoergebnis		3'326'200.00		3'216'400.00		3'146'722.58
2130	Sekundarstufe	3'411'600.00	85'400.00	3'306'000.00	89'600.00	3'219'412.28	72'689.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	73'200.00		54'000.00		65'911.20	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	135'700.00		135'300.00		146'105.75	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-9'000.00		-9'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	900.00		900.00		998.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'700.00		12'200.00		13'783.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'000.00		8'600.00		13'434.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800.00		600.00		1'130.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		1'700.00		2'307.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'000.00		8'100.00		5'337.50	
3104.01	Lehrmittel	58'100.00		49'200.00		55'102.55	
3104.02	Schulmaterial	107'100.00		124'200.00		96'666.69	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'600.00		15'600.00		17'088.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	33'100.00		41'100.00		31'938.76	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'800.00		14'300.00		4'806.94	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500.00		8'500.00		4'949.15	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'300.00		8'300.00		9'076.88	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	18'100.00		17'100.00		14'577.33	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'600.00		9'100.00		2'257.40	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	93'500.00		93'800.00		72'687.27	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	124'300.00		75'900.00		48'594.91	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	9'800.00		9'800.00		9'759.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'328'500.00		2'333'500.00		2'157'039.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					17'250.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	237'000.00		160'200.00		289'800.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	105'800.00		133'000.00		138'808.80	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		55'600.00		59'800.00		47'886.70
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		29'800.00		29'800.00		24'803.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
214	Musikschulen Nettoergebnis	419'300.00	419'300.00	409'100.00	409'100.00	377'354.50	377'354.50
2140	Musikschulen	419'300.00		409'100.00		377'354.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'500.00		1'400.00		1'322.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	416'800.00		407'700.00		376'032.45	
217	Schulliegenschaften Nettoergebnis	2'302'800.00	231'400.00	2'255'200.00	231'400.00	2'209'312.22	181'270.10
			2'071'400.00		2'023'800.00		2'028'042.12
217001	Sekundarschulhaus Bruggwiesen	728'100.00	25'600.00	729'300.00	25'600.00	695'460.63	22'018.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	153'400.00		158'300.00		138'514.61	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'500.00		9'800.00		8'934.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'400.00		19'000.00		16'637.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		800.00		1'032.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'700.00		1'495.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'400.00		15'900.00		14'486.83	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		8'000.00		7'954.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	89'000.00		87'000.00		91'226.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'400.00		2'000.00		1'491.66	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	133'800.00		131'400.00		124'853.93	
3170.00	Reisekosten und Spesen					377.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'800.00		1'800.00		1'737.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	296'000.00		293'600.00		286'718.85	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		2'400.00		2'400.00		1'200.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		19'300.00		19'300.00		19'338.40
4472.00	Vergütung Benützer Liegenschaften VV		3'900.00		3'900.00		1'480.00
217003	Primarschulhaus Brüttisellen	749'500.00	113'700.00	759'800.00	116'700.00	755'818.02	68'388.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	152'100.00		152'000.00		146'638.31	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'300.00		9'200.00		9'462.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'300.00		18'100.00		17'827.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		700.00		930.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'600.00		1'583.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'400.00		16'400.00		16'737.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00		7'000.00		3'171.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	115'000.00		109'000.00		100'820.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		6'500.00		13'350.22	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	196'500.00		190'100.00		209'924.54	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'400.00		2'400.00		2'344.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	225'300.00		242'500.00		228'813.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'300.00		4'300.00		4'214.00	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		2'100.00		2'100.00		3'960.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		110'000.00		113'000.00		63'828.00
4472.00	Vergütung Benützung Liegenschaften VV		1'600.00		1'600.00		600.00
217004	Primarschulhaus Wangen	642'800.00	47'200.00	586'400.00	47'200.00	587'075.76	45'508.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	132'300.00		126'100.00		116'452.96	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'300.00		7'900.00		7'512.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'600.00		15'400.00		14'236.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800.00		600.00		759.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'300.00		1'257.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'300.00		9'300.00		9'855.74	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		6'000.00		5'939.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	55'000.00		55'000.00		55'944.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		900.00		559.27	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	139'800.00		103'800.00		102'673.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen					100.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	273'100.00		260'100.00		269'010.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					2'772.69	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		1'800.00		1'800.00		1'560.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		42'900.00		42'900.00		42'948.00
4472.00	Vergütung Benützung Liegenschaften VV		2'500.00		2'500.00		1'000.00
217006	Kindergarten und -krippe Altbach BR	28'000.00	44'900.00	25'900.00	41'900.00	32'537.61	45'355.70

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'300.00		2'200.00		1'617.51	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		104.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	300.00		200.00		146.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					8.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					17.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'600.00		4'500.00		7'673.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			200.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'700.00		2'700.00		7'025.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'000.00		16'000.00		15'945.00	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000.00		5'000.00		8'359.70
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		36'900.00		36'900.00		36'996.00
217007	Kindergarten Chrüzacher/Talacher BR	106'000.00		100'900.00		86'266.55	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'700.00		20'200.00		16'724.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		1'200.00		1'078.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300.00		2'400.00		2'003.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		85.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		180.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600.00		600.00		940.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800.00		800.00		373.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'900.00		7'900.00		12'971.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			200.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	32'300.00		32'300.00		15'806.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	30'000.00		30'000.00		31'284.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	500.00		500.00		423.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'700.00		1'800.00		1'723.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'700.00		2'700.00		2'674.00	
217009	Kindergarten Wangen	48'400.00		52'900.00		52'153.65	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'100.00		18'600.00		15'982.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00		1'200.00		1'030.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300.00		2'300.00		1'952.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		81.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		172.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		982.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		311.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'800.00		4'000.00		7'872.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			200.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'200.00		11'600.00		10'577.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'100.00		13'200.00		13'190.00	
218	Tagesbetreuung	1'034'800.00	760'000.00	1'010'200.00	653'000.00	971'784.89	757'986.10
	Nettoergebnis		274'800.00		357'200.00		213'798.79
2180	Tagesbetreuung	1'034'800.00	760'000.00	1'010'200.00	653'000.00	971'784.89	757'986.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	726'400.00		684'600.00		694'085.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000.00		-1'000.00		-1'215.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'100.00		43'900.00		44'681.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	62'100.00		69'000.00		59'962.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'200.00		3'300.00		4'327.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'600.00		7'400.00		7'511.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'300.00		5'500.00		1'295.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00		8'283.85	
3105.00	Lebensmittel	75'000.00		90'000.00		70'440.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'700.00		5'700.00		7'881.88	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	800.00		800.00		750.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300.00		1'300.00		1'809.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'600.00		5'000.00		4'135.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	82'000.00		82'000.00		67'556.01	
3170.00	Reisekosten und Spesen					279.05	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'700.00		4'700.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					0.60	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		757'000.00		650'000.00		757'986.10
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		3'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219	Obligatorische Schule, übriges Nettoergebnis	2'539'900.00	2'539'900.00	2'477'900.00	2'477'900.00	2'257'643.19	150.00 2'257'493.19
2190	Schulleitung	764'500.00		717'300.00		680'315.81	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	90'000.00		90'000.00		96'375.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000.00		6'000.00		6'217.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'100.00		7'100.00		6'123.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00		122.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'400.00		1'040.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'400.00		11'400.00		8'954.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	35'300.00		21'800.00		17'066.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'300.00		11'300.00		9'101.56	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	603'700.00		568'000.00		535'316.10	
2191	Schulverwaltung	846'500.00		806'100.00		697'343.72	150.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	521'200.00		504'000.00		426'085.10	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	10'400.00		6'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'400.00		33'600.00		27'171.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	67'600.00		63'200.00		53'630.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'300.00		2'600.00		1'988.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'300.00		5'400.00		4'555.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'400.00		2'000.00		800.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'400.00		3'600.00		11'815.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		114.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	69'000.00		64'700.00		65'728.32	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'000.00		3'000.00		7'557.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		660.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00		1'037.50	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	123'300.00		115'800.00		96'200.00	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter						150.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192	Volksschule, Sonstiges	928'900.00		954'500.00		879'983.66	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	478'800.00		481'000.00		465'474.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-500.00		-500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'700.00		30'700.00		29'881.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	53'600.00		57'600.00		55'363.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'900.00		2'400.00		3'121.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'900.00		5'200.00		5'118.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000.00		2'300.00		1'625.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'200.00		9'200.00		8'091.75	
3103.01	Schülerbibliothek PB	6'800.00		6'800.00		7'069.95	
3103.02	Schülerbibliothek PW	2'300.00		2'300.00		2'282.86	
3103.03	Schülerbibliothek OST					416.00	
3103.11	Lehrerbibliothek PB	1'600.00		1'600.00		905.95	
3103.12	Lehrerbibliothek PW	1'100.00		1'100.00		874.85	
3103.13	Lehrerbibliothek OST	500.00		1'100.00		340.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	236'100.00		230'600.00		215'235.95	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	35'000.00		44'000.00		19'018.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		929.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			18'000.00		17'904.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			12'000.00		607.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	33'700.00		33'700.00		31'700.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'800.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	14'400.00		14'400.00		14'021.50	
22	Sonderschulen	1'617'400.00	95'000.00	1'778'900.00	240'900.00	1'378'631.65	24'702.30
	Nettoergebnis		1'522'400.00		1'538'000.00		1'353'929.35
220	Sonderschulen	1'617'400.00	95'000.00	1'778'900.00	240'900.00	1'378'631.65	24'702.30
	Nettoergebnis		1'522'400.00		1'538'000.00		1'353'929.35
2200	Sonderschulen	1'617'400.00	95'000.00	1'778'900.00	240'900.00	1'378'631.65	24'702.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'900.00		9'900.00		9'957.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		700.00		590.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		10.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		98.90	
3104.02	Schulmaterial	1'100.00		2'100.00		99.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	183'000.00		175'800.00		186'199.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'100.00		1'600.00		1'279.70	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'169'300.00		1'336'500.00		970'143.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	252'000.00		252'000.00		210'253.60	
4230.00	Schulgelder		25'000.00		25'000.00		19'702.30
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		70'000.00		215'900.00		5'000.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'535'400.00	87'200.00	1'532'200.00	85'000.00	1'572'287.00	88'581.51
	Nettoergebnis		1'448'200.00		1'447'200.00		1'483'705.49
32	Kultur, Übrige	239'800.00	8'100.00	228'000.00	8'100.00	212'156.19	8'342.65
	Nettoergebnis		231'700.00		219'900.00		203'813.54
321	Bibliotheken und Literatur	153'100.00	8'000.00	154'200.00	8'000.00	136'922.00	8'245.65
	Nettoergebnis		145'100.00		146'200.00		128'676.35
3210	Bibliotheken	153'100.00	8'000.00	154'200.00	8'000.00	136'922.00	8'245.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	82'700.00		81'600.00		77'349.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000.00		4'900.00		4'941.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'200.00		8'100.00		7'150.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		400.00		384.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		900.00		877.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'600.00		1'200.00		1'112.35	
3100.00	Büromaterial	3'200.00		3'200.00		3'117.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	27'500.00		27'500.00		28'388.18	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'100.00		1'900.00		783.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		6'500.00		4'196.37	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'900.00		15'900.00		8'413.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300.00		300.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		207.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'500.00		7'500.00		7'745.65
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		500.00		500.00		500.00
329	Kultur, Übriges	86'700.00	100.00	73'800.00	100.00	75'234.19	97.00
	Nettoergebnis		86'600.00		73'700.00		75'137.19
3290	Kultur, Übriges	86'700.00	100.00	73'800.00	100.00	75'234.19	97.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'400.00		8'400.00		7'176.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		500.00		335.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		600.00		617.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		28.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		55.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'300.00		16'400.00		12'697.54	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'000.00		10'000.00		10'323.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	29'100.00		20'100.00		23'100.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'300.00		1'400.00		1'400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'300.00		16'200.00		19'500.00	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00		100.00		97.00
34	Sport und Freizeit	1'295'600.00	79'100.00	1'304'200.00	76'900.00	1'360'130.81	80'238.86
	Nettoergebnis		1'216'500.00		1'227'300.00		1'279'891.95
341	Sport	1'186'700.00	75'100.00	1'204'300.00	72'900.00	1'250'193.54	76'399.71
	Nettoergebnis		1'111'600.00		1'131'400.00		1'173'793.83
341001	Schiessanlage	19'200.00	4'000.00	20'500.00	4'000.00	10'976.56	574.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500.00		7'700.00		1'322.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		400.00		77.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			700.00		1.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		13.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		270.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500.00		1'500.00		2'388.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		700.00		303.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'500.00		4'500.00		794.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	400.00		400.00		400.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			4'000.00		5'404.66	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		4'000.00		574.00
341002	Sportanlage Lindenbuck	124'500.00	47'500.00	109'100.00	47'500.00	111'613.40	47'500.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'400.00		5'000.00		5'081.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		327.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	700.00		600.00		610.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					26.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		54.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		384.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'500.00		12'500.00		10'563.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		700.00		692.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	49'500.00		49'500.00		47'514.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00		10'000.00		10'000.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'100.00		5'100.00		5'939.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	600.00		600.00		566.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	24'300.00		8'900.00		17'609.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'300.00		12'800.00		12'244.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		47'500.00		47'500.00		47'500.00
341003	Sportanlage Halsrüti	77'800.00	23'200.00	71'500.00	21'000.00	58'860.03	28'084.06
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'700.00		14'300.00		13'871.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		900.00		895.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'700.00		1'700.00		1'478.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		70.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		149.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		800.00		1'824.22	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'500.00		5'500.00		7'714.97	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'800.00		2'600.00		5'824.70	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	12'500.00		10'000.00		9'927.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'900.00		13'600.00		7'573.64	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		3'100.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'000.00		4'000.00		4'037.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'500.00		4'500.00		4'412.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'500.00		6'500.00		1'080.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'700.00		3'700.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'700.00		6'500.00		11'862.66
4472.00	Vergütung Benützungen Liegenschaften VV		16'500.00		14'500.00		16'221.40
341004	Sportanlage Hallen- und Freibad	857'400.00	400.00	889'400.00	400.00	868'389.00	241.65
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	855'000.00		887'000.00		866'000.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	2'400.00		2'400.00		2'389.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		400.00		400.00		241.65
341005	Sportanlage Dürrbach	107'800.00		113'800.00		200'354.55	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	107'800.00		113'800.00		200'354.55	
342	Freizeit	108'900.00	4'000.00	99'900.00	4'000.00	109'937.27	3'839.15
	Nettoergebnis		104'900.00		95'900.00		106'098.12
3420	Freizeit	108'900.00	4'000.00	99'900.00	4'000.00	109'937.27	3'839.15
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		4'220.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000.00		9'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00		500.00		109.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'500.00		20'500.00		24'180.75	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00		1'000.00		646.90	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'500.00		1'500.00		14'667.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	400.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'700.00		14'100.00		9'588.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	300.00		300.00		350.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	51'000.00		51'000.00		56'174.77	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'900.00		1'900.00		1'819.15
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'100.00		2'100.00		2'020.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	2'562'900.00	2'000.00 2'560'900.00	2'607'400.00	2'000.00 2'605'400.00	2'668'277.68	138'089.50 2'530'188.18
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime Nettoergebnis	1'265'000.00	1'265'000.00	1'245'000.00	1'245'000.00	1'370'662.55	1'370'662.55
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	1'265'000.00	1'265'000.00	1'245'000.00	1'245'000.00	1'370'662.55	1'370'662.55
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	1'245'000.00		1'225'000.00		1'350'662.55	
3632.40	Beiträge beauftr. LZP an Gde.	120'000.00		190'000.00		169'696.20	
3632.46	Beiträge n. beauftr. LZP an Gde.	260'000.00		170'000.00		257'940.60	
3634.40	Beiträge beauftr. LZP ö. Unt.	630'000.00		630'000.00		646'496.30	
3635.46	Beiträge n. beauftr. LZP priv. Unt.	235'000.00		235'000.00		276'529.45	
42	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	1'115'100.00	1'115'100.00	1'180'100.00	1'180'100.00	1'111'517.56	122'564.50 988'953.06
421	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	1'115'100.00	1'115'100.00	1'180'100.00	1'180'100.00	1'111'517.56	122'564.50 988'953.06
4210	Ambulante Krankenpflege	5'100.00		5'100.00		6'991.00	122'564.50
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'000.00		5'000.00		6'900.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	100.00		100.00		91.00	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen						122'564.50
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'110'000.00		1'175'000.00		1'104'526.56	
3634.50	Beiträge beauftr. Spitex an ö. Unt.	500'000.00		630'000.00		510'514.37	
3634.54	Beiträge an nichtpfl. Leist. Spitex ö. Unt.	80'000.00		60'000.00		47'878.58	
3635.50	Beiträge beauftr. Spitex an priv. Unt.	30'000.00		60'000.00		53'594.99	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.56	Beiträge n. beauftr. Spitex an priv. Unt.	500'000.00		425'000.00		492'538.62	
43	Gesundheitsprävention Nettoergebnis	119'200.00	119'200.00	122'200.00	122'200.00	127'259.22	127'259.22
431	Alkohol- und Drogenprävention Nettoergebnis	48'800.00	48'800.00	47'000.00	47'000.00	48'135.12	48'135.12
4310	Alkohol- und Drogenprävention	48'800.00		47'000.00		48'135.12	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	48'800.00		47'000.00		48'135.12	
432	Krankheitsbekämpfung, Übrige Nettoergebnis	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00		
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'000.00		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500.00		500.00			
433	Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis	68'900.00	68'900.00	73'700.00	73'700.00	78'624.10	78'624.10
4330	Schulgesundheitsdienst	68'900.00		73'700.00		78'624.10	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'400.00		11'000.00		11'749.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		800.00		715.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'400.00		1'300.00		1'070.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		53.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		400.00		119.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00		250.00	
3105.00	Lebensmittel	1'000.00		1'000.00			
3106.00	Medizinisches Material	1'000.00		6'000.00		2'490.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'600.00		51'600.00		62'175.80	
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit			1'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
434	Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
4340	Lebensmittelkontrolle	500.00		500.00		500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		500.00	
49	Gesundheitswesen, Übriges Nettoergebnis	63'600.00	2'000.00 61'600.00	60'100.00	2'000.00 58'100.00	58'838.35	15'525.00 43'313.35
490	Gesundheitswesen, Übriges Nettoergebnis	63'600.00	2'000.00 61'600.00	60'100.00	2'000.00 58'100.00	58'838.35	15'525.00 43'313.35
4900	Gesundheitswesen, übriges	63'600.00	2'000.00	60'100.00	2'000.00	58'838.35	15'525.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'800.00		31'100.00		31'281.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		2'015.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'000.00		4'700.00		4'437.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		157.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		337.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		1'436.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	16'000.00		16'000.00		14'972.40	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'700.00		4'200.00		4'200.00	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		15'525.00
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	9'786'400.00	4'209'600.00 5'576'800.00	9'566'300.00	4'149'600.00 5'416'700.00	10'264'167.86	4'456'279.03 5'807'888.83
51	Krankheit und Unfall Nettoergebnis	650'000.00	650'000.00	650'000.00	650'000.00	746'876.65 11'355.10	758'231.75
512	Prämienverbilligungen Nettoergebnis	650'000.00	650'000.00	650'000.00	650'000.00	746'876.65 11'355.10	758'231.75

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5120	Prämienverbilligungen	650'000.00	650'000.00	650'000.00	650'000.00	746'876.65	758'231.75
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende	650'000.00		650'000.00		746'876.65	
4290.00	Übrige Entgelte						22'710.20
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		536'000.00		536'000.00		412'301.90
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		114'000.00		114'000.00		320'983.05
4637.13	Durch EL-Beziehende rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)						2'236.60
52	Invalidität	1'335'000.00	940'500.00	1'335'000.00	940'500.00	1'461'643.00	1'036'806.75
	Nettoergebnis		394'500.00		394'500.00		424'836.25
522	Ergänzungsleistungen IV	1'335'000.00	940'500.00	1'335'000.00	940'500.00	1'461'643.00	1'036'806.75
	Nettoergebnis		394'500.00		394'500.00		424'836.25
5220	Ergänzungsleistungen IV	1'335'000.00	940'500.00	1'335'000.00	940'500.00	1'461'643.00	1'036'806.75
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen					62'546.00	
	Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'250'000.00		1'250'000.00		1'323'478.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	85'000.00		85'000.00		75'619.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		920'500.00		920'500.00		991'286.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		20'000.00		20'000.00		44'530.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						990.75
53	Alter und Hinterlassene	1'797'300.00	1'143'600.00	1'774'500.00	1'123'600.00	1'900'941.75	1'234'012.40
	Nettoergebnis		653'700.00		650'900.00		666'929.35
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	25'000.00	5'600.00	25'000.00	5'600.00	31'728.80	9'720.90
	Nettoergebnis		19'400.00		19'400.00		22'007.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	25'000.00	5'600.00	25'000.00	5'600.00	31'728.80	9'720.90
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	25'000.00		25'000.00		31'728.80	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		5'600.00		5'600.00		9'720.90
532	Ergänzungsleistungen AHV	1'595'000.00	1'118'000.00	1'595'000.00	1'118'000.00	1'686'601.50	1'202'531.50
	Nettoergebnis		477'000.00		477'000.00		484'070.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'595'000.00	1'118'000.00	1'595'000.00	1'118'000.00	1'686'601.50	1'202'531.50
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen					50'143.00	
	Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'420'000.00		1'420'000.00		1'481'120.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	175'000.00		175'000.00		155'338.50	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'078'000.00		1'078'000.00		1'129'498.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						58'728.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		40'000.00		40'000.00		13'665.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						640.50
535	Leistungen an das Alter	177'300.00	20'000.00	154'500.00		182'611.45	21'760.00
	Nettoergebnis		157'300.00		154'500.00		160'851.45
5350	Leistungen an das Alter	177'300.00	20'000.00	154'500.00		182'611.45	21'760.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'000.00		5'610.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	90'300.00		89'800.00		87'777.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'800.00		5'700.00		5'809.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'900.00		1'700.00		13'266.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		500.00		457.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		1'000.00		977.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		13'267.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'000.00		10'000.00		10'648.10	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	18'000.00		18'000.00		24'076.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		921.40	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	18'800.00		19'800.00		19'800.00	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00				21'760.00
54	Familie und Jugend	2'118'200.00	70'000.00	2'118'200.00	70'000.00	1'998'721.24	59'343.00
	Nettoergebnis		2'048'200.00		2'048'200.00		1'939'378.24
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	140'000.00	10'000.00	140'000.00	10'000.00	147'119.24	5'332.00
	Nettoergebnis		130'000.00		130'000.00		141'787.24
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	140'000.00	10'000.00	140'000.00	10'000.00	147'119.24	5'332.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	140'000.00		140'000.00		147'119.24	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		10'000.00		10'000.00		5'332.00
544	Jugendschutz	1'849'600.00	55'000.00	1'833'600.00	55'000.00	1'786'352.27	49'011.00
	Nettoergebnis		1'794'600.00		1'778'600.00		1'737'341.27
5440	Jugendschutz	1'849'600.00	55'000.00	1'833'600.00	55'000.00	1'786'352.27	49'011.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'000.00		4'000.00		1'170.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	350'300.00		351'100.00		342'356.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'400.00		22'900.00		21'756.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'800.00		46'800.00		45'258.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200.00		1'800.00		2'481.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00		3'800.00		3'617.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'500.00		5'500.00		1'515.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200.00		1'500.00		1'831.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		900.00		659.44	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		200.00		323.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'400.00		3'200.00		3'460.52	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'700.00		1'700.00		1'389.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	96'700.00		96'700.00		108'142.45	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'800.00		1'800.00		3'944.11	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	17'900.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'129.45	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'168'000.00		1'168'000.00		1'123'658.35	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'700.00		1'700.00		1'900.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	33'000.00		33'000.00		34'057.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	83'100.00		87'500.00		87'700.00	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		16'000.00		16'000.00		9'683.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		34'000.00		34'000.00		34'328.00
545	Leistungen an Familien	128'600.00	5'000.00	144'600.00	5'000.00	65'249.73	5'000.00
	Nettoergebnis		123'600.00		139'600.00		60'249.73
5450	Leistungen an Familien	23'600.00		23'600.00		7'651.10	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'000.00		20'000.00		6'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		1'300.00		322.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		7.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		54.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		567.00	
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	105'000.00	5'000.00	121'000.00	5'000.00	57'598.63	5'000.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		1'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	100'000.00		120'000.00		57'598.63	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		5'000.00
55	Arbeitslosigkeit	283'800.00	40'000.00	286'000.00	80'000.00	294'547.26	67'450.00
	Nettoergebnis		243'800.00		206'000.00		227'097.26
552	Leistungen an Arbeitslose	40'000.00	40'000.00	80'000.00	80'000.00	67'450.00	67'450.00
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	40'000.00	40'000.00	80'000.00	80'000.00	67'450.00	67'450.00
3637.60	Überbrückungsleistungen	40'000.00		80'000.00		67'450.00	
4630.00	Beiträge vom Bund						67'450.00
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		40'000.00		80'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
559	Arbeitslosigkeit Nettoergebnis	243'800.00	243'800.00	206'000.00	206'000.00	227'097.26	227'097.26
5590	Arbeitslosigkeit, übriges	243'800.00		206'000.00		227'097.26	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	243'800.00		206'000.00		227'097.26	
56	Sozialer Wohnungsbau Nettoergebnis	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00		
560	Sozialer Wohnungsbau Nettoergebnis	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00		
5600	Sozialer Wohnungsbau	2'000.00		2'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000.00		2'000.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen Nettoergebnis	3'582'100.00	1'365'500.00 2'216'600.00	3'384'600.00	1'285'500.00 2'099'100.00	3'845'370.96	1'300'435.13 2'544'935.83
571	Beihilfen / Zuschüsse Nettoergebnis	168'000.00	124'500.00 43'500.00	168'000.00	124'500.00 43'500.00	228'804.00	178'148.90 50'655.10
5710	Beihilfen / Zuschüsse	168'000.00	124'500.00	168'000.00	124'500.00	228'804.00	178'148.90
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen					9'696.00	
3637.24	Beihilfen	158'000.00		158'000.00		202'492.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	10'000.00		10'000.00		16'616.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		100'000.00		100'000.00		118'194.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		20'000.00		20'000.00		28'228.90
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		4'500.00		4'500.00		31'726.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
572	Wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	1'630'000.00	873'000.00 757'000.00	1'900'000.00	873'000.00 1'027'000.00	1'875'122.84	864'789.08 1'010'333.76
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'630'000.00	873'000.00	1'900'000.00	873'000.00	1'875'122.84	864'789.08
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	800'000.00		1'000'000.00		1'045'594.05	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	630'000.00		750'000.00		637'625.63	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	200'000.00		150'000.00		191'903.16	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		73'000.00		73'000.00		59'559.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		120'000.00		120'000.00		67'093.50
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		370'000.00		370'000.00		371'298.41
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		250'000.00		250'000.00		275'167.82
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		60'000.00		60'000.00		91'670.35
573	Asylwesen Nettoergebnis	760'000.00	280'000.00 480'000.00	480'000.00	200'000.00 280'000.00	883'509.23	132'055.00 751'454.23
5730	Asylwesen	760'000.00	280'000.00	480'000.00	200'000.00	883'509.23	132'055.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000.00		40'000.00		53'170.41	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					156'627.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			200'000.00		113'870.62	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen					178'542.15	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	420'000.00		240'000.00		364'048.70	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					17'250.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		280'000.00		200'000.00		132'055.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
579	Fürsorge, Übriges Nettoergebnis	1'024'100.00	88'000.00 936'100.00	836'600.00	88'000.00 748'600.00	857'934.89	125'442.15 732'492.74
5790	Fürsorge, übriges	1'024'100.00	88'000.00	836'600.00	88'000.00	857'934.89	125'442.15
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	20'000.00		20'000.00		21'428.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	222'100.00		155'900.00		147'715.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'200.00		9'300.00		11'021.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'900.00		18'000.00		16'841.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400.00		700.00		758.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		1'600.00		1'746.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		84.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	110'000.00		77'000.00		80'984.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					44.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	100.00		100.00		89.25	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen					64'638.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	547'800.00		513'000.00		484'301.64	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	16'500.00		16'500.00		12'680.40	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	60'300.00		24'000.00		15'600.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		8'000.00		8'000.00		8'255.40
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		80'000.00		80'000.00		117'186.75
59	Soziale Wohlfahrt, übriges Nettoergebnis	18'000.00	18'000.00	16'000.00	16'000.00	16'067.00	16'067.00
592	Hilfsaktionen im Inland Nettoergebnis	10'000.00	10'000.00	8'000.00	8'000.00	7'867.00	7'867.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	10'000.00		8'000.00		7'867.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00		8'000.00		7'867.00	
593	Hilfsaktionen im Ausland Nettoergebnis	8'000.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00	8'200.00	8'200.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5930	Hilfsaktionen im Ausland	8'000.00		8'000.00		8'200.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'000.00		8'000.00		8'200.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'659'500.00	711'600.00	2'588'400.00	719'400.00	2'713'391.81	781'519.90
	Nettoergebnis		1'947'900.00		1'869'000.00		1'931'871.91
61	Strassenverkehr	1'730'100.00	711'600.00	1'665'200.00	719'400.00	1'697'296.76	752'435.90
	Nettoergebnis		1'018'500.00		945'800.00		944'860.86
615	Gemeindestrassen	1'730'100.00	711'600.00	1'665'200.00	719'400.00	1'697'296.76	752'435.90
	Nettoergebnis		1'018'500.00		945'800.00		944'860.86
6150	Gemeindestrassen	1'730'100.00	711'600.00	1'665'200.00	719'400.00	1'697'296.76	752'435.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	585'500.00		590'100.00		518'479.35	
3049.00	Übrige Zulagen	10'500.00		10'500.00		9'520.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'200.00		37'800.00		33'285.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	67'400.00		67'800.00		56'910.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'700.00		3'000.00		3'792.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'000.00		6'400.00		5'869.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28'500.00		27'000.00		24'686.39	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'500.00		2'500.00		14'212.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'500.00		8'500.00		11'940.77	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'500.00		7'500.00		7'151.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	6'500.00		6'500.00		6'865.30	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	360'000.00		360'000.00		427'411.31	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	3'000.00		3'000.00		3'381.78	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'000.00		50'000.00		69'328.12	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'800.00		1'800.00		1'650.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		2'550.25	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	470'900.00		403'500.00		419'416.48	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	69'600.00		76'300.00		80'844.66	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		157'000.00				
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		8'100.00		8'600.00		25'905.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472.00	Vergütung Benützer Liegenschaften VV				157'000.00		197'385.28
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'000.00		2'000.00		1'569.76
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		342'100.00		342'100.00		342'075.51
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		202'400.00		209'700.00		185'500.00
62	Öffentlicher Verkehr	868'100.00		891'900.00		979'136.75	29'084.00
	Nettoergebnis		868'100.00		891'900.00		950'052.75
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	346'900.00		328'400.00		314'971.00	
	Nettoergebnis		346'900.00		328'400.00		314'971.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	346'900.00		328'400.00		314'971.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	62'200.00		54'300.00		48'142.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'200.00		1'200.00		1'114.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'200.00		5'500.00		5'408.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	267'300.00		258'400.00		251'341.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	9'000.00		9'000.00		8'966.00	
622	Regionalverkehr	521'100.00		563'400.00		636'075.75	
	Nettoergebnis		521'100.00		563'400.00		636'075.75
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	521'100.00		563'400.00		636'075.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00		605.75	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	520'500.00		562'800.00		635'470.00	
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges	100.00		100.00		28'090.00	29'084.00
	Nettoergebnis		100.00		100.00	994.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	100.00		100.00		28'090.00	29'084.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					28'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		90.00	
4250.00	Verkäufe						29'084.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
63	Verkehr, Übriges Nettoergebnis	61'300.00	61'300.00	31'300.00	31'300.00	36'958.30	36'958.30
632	Luft- und Raumfahrt Nettoergebnis	36'300.00	36'300.00	16'300.00	16'300.00	10'269.25	10'269.25
6320	Luft- und Raumfahrt	36'300.00		16'300.00		10'269.25	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	35'000.00		15'000.00		8'988.25	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	1'300.00		1'300.00		1'281.00	
634	Verkehrsplanung allgemein Nettoergebnis	25'000.00	25'000.00	15'000.00	15'000.00	26'689.05	26'689.05
6340	Verkehrsplanung allgemein	25'000.00		15'000.00		26'689.05	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000.00		15'000.00		26'689.05	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	3'224'300.00	2'260'600.00 963'700.00	2'967'000.00	2'212'200.00 754'800.00	2'904'867.22	2'193'391.33 711'475.89
71	Wasserversorgung Nettoergebnis	72'000.00	72'000.00	80'000.00	80'000.00	80'623.95	80'623.95
710	Wasserversorgung Nettoergebnis	72'000.00	72'000.00	80'000.00	80'000.00	80'623.95	80'623.95
7100	Wasserversorgung (allgemein)	72'000.00		80'000.00		80'623.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	50'000.00		45'000.00		50'954.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	22'000.00		35'000.00		29'669.65	
72	Abwasserbeseitigung	1'469'000.00	1'469'000.00	1'411'800.00	1'411'800.00	1'390'642.36	1'390'642.36
720	Abwasserbeseitigung	1'469'000.00	1'469'000.00	1'411'800.00	1'411'800.00	1'390'642.36	1'390'642.36

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'469'000.00	1'469'000.00	1'411'800.00	1'411'800.00	1'390'642.36	1'390'642.36
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'600.00		40'600.00		43'213.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'600.00		2'600.00		2'318.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'300.00		7'300.00		3'590.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		170.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		426.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500.00		2'500.00		5'904.35	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	165'000.00		165'000.00		167'425.46	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	136'000.00		105'400.00		147'741.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	31'300.00					
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	989'300.00		989'300.00		975'470.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'700.00		7'100.00		7'100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'200.00		5'300.00		4'800.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	81'900.00		86'100.00		32'482.35	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'265'000.00		1'215'000.00		1'267'005.42
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		300.00		300.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK		184'800.00		161'200.00		112'904.09
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		18'900.00		35'300.00		10'732.85
73	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	723'600.00	714'600.00 9'000.00	742'400.00	733'400.00 9'000.00	732'623.32	723'621.47 9'001.85
730	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	723'600.00	714'600.00 9'000.00	742'400.00	733'400.00 9'000.00	732'623.32	723'621.47 9'001.85
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	9'500.00	500.00	9'500.00	500.00	9'001.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'500.00		9'500.00		9'001.85	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	714'100.00	714'100.00	732'900.00	732'900.00	723'621.47	723'621.47
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'400.00		13'400.00		18'955.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		900.00		1'164.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'000.00		2'000.00		2'291.10
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		96.45
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		198.55
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'500.00		9'500.00		6'750.70
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'000.00		2'000.00		7'322.73
3130.01	Kehrichtabfuhrkosten	100'000.00		95'000.00		100'235.37
3130.02	Grünabfuhr-Transporte	88'000.00		90'000.00		86'436.63
3130.04	Kartonentsorgung	22'500.00		22'500.00		22'717.50
3130.05	Altglasentsorgung	15'000.00		15'000.00		12'935.39
3130.06	Altmüllentsorgung	7'500.00		7'500.00		5'504.35
3130.07	Altpapier, Defizitgarantie für Vereine	18'200.00		18'000.00		18'428.40
3130.09	Altölentsorgung	3'400.00		3'000.00		3'445.92
3130.10	Sonderabfall, Sammeltag, Neonröhren	7'300.00		7'500.00		8'236.91
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	6'000.00		6'000.00		7'022.94
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	2'000.00		2'000.00		4'335.47
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'900.00		28'900.00		28'876.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	45'000.00		53'500.00		43'865.27
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	142'000.00		142'000.00		143'735.18
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	150'000.00		150'000.00		152'392.93
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'700.00		7'100.00		7'100.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	42'600.00		48'300.00		39'000.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	5'000.00		8'600.00		2'573.53
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100.00		100.00	
4240.01	Grundgebühren Abfall		370'000.00		370'000.00	372'985.44
4240.02	Sackgebühren Abfall		250'000.00		250'000.00	223'789.52
4240.03	Sperrgutgebühren Abfall		6'000.00		6'000.00	7'385.63
4240.04	Entschädigung Karton		9'000.00		9'000.00	
4240.05	Entschädigung Glas		17'500.00		17'500.00	18'038.04
4240.06	Entschädigung Altmüll		1'000.00		1'000.00	1'051.59
4240.07	Entschädigung Altpapier		25'000.00		25'000.00	10'675.82
4240.08	Entschädigung Textilsammlung		10'000.00		10'000.00	2'925.50
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK		18'700.00		31'600.00	82'799.73

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		6'800.00		12'700.00		3'970.20
74	Verbauungen Nettoergebnis	76'000.00	76'000.00	74'100.00	74'100.00	47'962.75	47'962.75
741	Gewässerverbauungen Nettoergebnis	76'000.00	76'000.00	74'100.00	74'100.00	47'962.75	47'962.75
7410	Gewässerverbauungen	76'000.00		74'100.00		47'962.75	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	30'000.00		33'000.00		5'634.75	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	3'400.00		3'400.00		3'328.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	42'600.00		37'700.00		39'000.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz Nettoergebnis	41'700.00	41'700.00	42'200.00	42'200.00	32'832.75	32'832.75
750	Arten- und Landschaftsschutz Nettoergebnis	41'700.00	41'700.00	42'200.00	42'200.00	32'832.75	32'832.75
7500	Arten- und Landschaftsschutz	41'700.00		42'200.00		32'832.75	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'300.00		2'300.00		3'524.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		113.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					22.95	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	28'400.00		28'800.00		19'267.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'800.00		10'900.00		9'900.00	
77	Übriger Umweltschutz Nettoergebnis	392'100.00	71'000.00 321'100.00	355'000.00	61'000.00 294'000.00	276'641.07	72'247.50 204'393.57
771	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis	283'500.00	71'000.00 212'500.00	260'400.00	61'000.00 199'400.00	240'376.92	72'247.50 168'129.42

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710	Friedhof und Bestattung	283'500.00	71'000.00	260'400.00	61'000.00	240'376.92	72'247.50
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		8'000.00		6'892.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					258.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		7'000.00		4'891.87	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00		15'000.00		5'276.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'000.00		55'000.00		66'355.70	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	59'000.00		39'000.00		43'638.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'000.00		6'000.00		2'899.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	31'600.00		30'900.00		30'838.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'100.00		9'100.00		9'012.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'600.00		4'400.00		1'814.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	74'700.00		86'000.00		68'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		70'000.00		55'000.00		68'209.10
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		6'000.00		4'038.40
779	Umweltschutz, Übriges	108'600.00		94'600.00		36'264.15	
	Nettoergebnis		108'600.00		94'600.00		36'264.15
7790	Umweltschutz, übriges	108'600.00		94'600.00		36'264.15	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'800.00		34'000.00		6'003.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'200.00		2'200.00		384.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'000.00		4'900.00		41.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		200.00		30.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		400.00		64.50	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	35'000.00		50'000.00		26'939.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10'700.00		2'800.00		2'800.00	
79	Raumordnung	449'900.00	6'000.00	261'500.00	6'000.00	343'541.02	6'880.00
	Nettoergebnis		443'900.00		255'500.00		336'661.02
790	Raumordnung	449'900.00	6'000.00	261'500.00	6'000.00	343'541.02	6'880.00
	Nettoergebnis		443'900.00		255'500.00		336'661.02

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	Raumordnung	449'900.00	6'000.00	261'500.00	6'000.00	343'541.02	6'880.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	158'300.00		73'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'100.00		4'900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'400.00		11'600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		2'091.30	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	190'000.00		105'000.00		203'389.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	34'800.00		34'300.00		78'824.40	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					25'641.87	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	25'200.00		24'700.00		28'924.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'000.00		6'300.00		4'670.35	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'000.00		6'000.00		6'880.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	156'300.00	888'800.00	161'300.00	818'800.00	138'057.28	909'223.20
	Nettoergebnis	732'500.00		657'500.00		771'165.92	
81	Landwirtschaft	49'300.00		44'800.00		36'975.83	
	Nettoergebnis		49'300.00		44'800.00		36'975.83
812	Strukturverbesserungen	47'300.00		42'800.00		35'024.83	
	Nettoergebnis		47'300.00		42'800.00		35'024.83
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	47'300.00		42'800.00		35'024.83	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000.00		1'000.00		960.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					53.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					9.10	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	16'000.00		16'000.00		10'700.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	30'300.00		25'800.00		23'300.13	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen Nettoergebnis	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	1'951.00	1'951.00
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'000.00		2'000.00		1'951.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'600.00		1'600.00		564.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		36.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					0.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					6.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		1'343.90	
82	Forstwirtschaft Nettoergebnis	55'700.00	200.00	55'300.00	200.00	56'388.10	56'388.10
			55'500.00		55'100.00		
820	Forstwirtschaft Nettoergebnis	55'700.00	200.00	55'300.00	200.00	56'388.10	56'388.10
			55'500.00		55'100.00		
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	55'700.00	200.00	55'300.00	200.00	56'388.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	55'400.00		55'000.00		56'318.10	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	100.00		100.00		70.00	
4250.00	Verkäufe		200.00		200.00		
83	Jagd und Fischerei Nettoergebnis	500.00	1'100.00	500.00	1'100.00	430.00	986.00
		600.00		600.00		556.00	
830	Jagd und Fischerei Nettoergebnis	500.00	1'100.00	500.00	1'100.00	430.00	986.00
		600.00		600.00		556.00	
8300	Jagd und Fischerei	500.00	1'100.00	500.00	1'100.00	430.00	986.00
3702.00	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500.00		500.00		430.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		600.00		600.00		556.00
4702.00	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		500.00		500.00		430.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
85	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	50'800.00	50'800.00	60'700.00	60'700.00	44'263.35	44'263.35
850	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	50'800.00	50'800.00	60'700.00	60'700.00	44'263.35	44'263.35
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	50'800.00		60'700.00		44'263.35	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	30'000.00		35'000.00		25'451.35	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	20'800.00		25'700.00		18'812.00	
86	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	800'000.00	800'000.00	730'000.00	730'000.00	819'034.05	819'034.05
860	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	800'000.00	800'000.00	730'000.00	730'000.00	819'034.05	819'034.05
8600	Banken und Versicherungen		800'000.00		730'000.00		819'034.05
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		800'000.00		730'000.00		819'034.05
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	87'500.00	87'500.00	87'500.00	87'500.00	89'203.15	89'203.15
871	Elektrizität Nettoergebnis	87'500.00	87'500.00	87'500.00	87'500.00	89'203.15	89'203.15
8710	Elektrizität (allgemein)		87'500.00		87'500.00		89'203.15
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		55'500.00		55'500.00		56'046.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		32'000.00		32'000.00		33'157.15
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	707'800.00 37'419'700.00	38'127'500.00	736'700.00 35'891'400.00	36'628'100.00	9'304'089.03 35'388'668.26	44'692'757.29

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
91	Steuern	123'400.00	35'011'800.00	80'700.00	35'278'000.00	174'372.52	39'789'271.56
	Nettoergebnis	34'888'400.00		35'197'300.00		39'614'899.04	
910	Steuern	123'400.00	35'011'800.00	80'700.00	35'278'000.00	174'372.52	39'789'271.56
	Nettoergebnis	34'888'400.00		35'197'300.00		39'614'899.04	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	111'100.00	30'435'800.00	69'500.00	30'202'000.00	162'152.52	31'291'363.56
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-34'128.72	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	111'100.00		69'500.00		196'281.24	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		18'889'300.00		19'733'600.00		18'672'432.95
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'650'000.00		2'080'500.00		1'814'766.45
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		84'100.00		99'000.00		36'978.44
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		463'500.00		584'400.00		347'561.70
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-368'500.00		-417'300.00		-509'461.65
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-18'000.00		-30'000.00		-18'058.80
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'912'300.00		2'960'400.00		2'916'932.55
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		550'000.00		769'500.00		-46'197.00
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		28'000.00		33'000.00		8'991.94
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		71'300.00		89'900.00		103'142.95
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-201'000.00		-96'300.00		-270'440.65
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		974'700.00		695'000.00		1'108'276.73
4008.00	Personalsteuern		160'000.00		160'000.00		159'183.14
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		3'328'300.00		2'760'900.00		3'132'441.30
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'140'000.00		133'500.00		3'040'075.05
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						27'970.71
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		171'100.00		215'700.00		240'338.05
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-87'100.00		-122'000.00		-123'898.40
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		634'000.00		533'100.00		603'992.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		60'000.00		16'500.00		45'470.70
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						-28.90
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		7'200.00		9'000.00		18'257.30
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-13'400.00		-6'400.00		-17'363.80
9101	Sondersteuern	12'300.00	4'576'000.00	11'200.00	5'076'000.00	12'220.00	8'497'908.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	800.00		800.00		760.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	11'500.00		10'400.00		11'460.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		4'500'000.00		5'000'000.00		8'423'768.00
4033.00	Hundesteuern		76'000.00		76'000.00		74'140.00
93	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	1'292'400.00	1'292'400.00	132'900.00	132'900.00	1'180'677.00	1'180'677.00
930	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	1'292'400.00	1'292'400.00	132'900.00	132'900.00	1'180'677.00	1'180'677.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1'292'400.00		132'900.00		1'180'677.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		1'292'400.00		132'900.00		1'180'677.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	505'500.00 436'500.00	942'000.00	577'100.00 500'100.00	1'077'200.00	323'115.74 3'338'053.99	3'661'169.73
961	Zinsen Nettoergebnis	82'400.00 485'800.00	568'200.00	96'300.00 599'800.00	696'100.00	74'037.87 324'458.16	398'496.03
9610	Zinsen	82'400.00	568'200.00	96'300.00	696'100.00	74'037.87	398'496.03
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					5'933.87	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	300.00		300.00			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	9'000.00		2'600.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	47'000.00		45'000.00		52'631.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	26'100.00		48'400.00		15'472.10	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		500.00		2'500.00		
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		70'000.00		77'000.00		51'959.78
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		147'700.00		171'700.00		203'032.22
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		350'000.00		444'900.00		143'504.03
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	411'200.00	373'800.00	480'800.00	381'100.00	249'077.87	3'246'423.70
			37'400.00		99'700.00	2'997'345.83	
963001	Zürichstrasse 18 + 20	12'800.00	23'800.00	16'300.00	23'800.00	7'537.21	23'765.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00		1'700.00		1'617.51	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		104.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100.00		200.00		146.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					8.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					17.45	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	1'200.00		1'200.00		1'760.70	
3439.10	Ver- und Entsorgung	200.00		200.00			
3439.30	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		207.10	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	8'900.00		12'600.00		3'675.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		23'500.00		23'500.00		23'424.60
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		300.00		300.00		341.00
963002	Haldenstrasse 44 - 48					11'077.80	1'650.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					4'044.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					260.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					366.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					20.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					43.65	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					6'342.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV						1'650.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
963003	Wiesengrund, Haldenstrasse 14	38'100.00	43'000.00	42'300.00	43'000.00	35'146.87	41'696.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'700.00		8'000.00		6'072.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		500.00		391.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		900.00		611.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00				30.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		65.55	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	6'000.00		5'500.00		12'168.85	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		283.62	
3431.20	Anschaffungen Mobilien					1'224.90	
3439.10	Ver- und Entsorgung	9'000.00		9'000.00		8'979.55	
3439.30	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		235.95	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	12'200.00		17'500.00		5'082.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		37'000.00		37'000.00		36'876.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		6'000.00		6'000.00		4'820.00
963006	Haldenstrasse 12	56'000.00	58'600.00	65'700.00	58'600.00	41'664.35	55'917.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'700.00		9'900.00		7'992.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		600.00		514.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	800.00		1'000.00		767.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		40.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		86.40	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	9'600.00		12'700.00		7'196.10	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftunterhalt durch Dritte	1'500.00		1'500.00		1'463.20	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		301.55	
3439.10	Ver- und Entsorgung	15'500.00		13'500.00		15'493.90	
3439.30	Sachversicherungsprämien	300.00		200.00		338.90	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	16'200.00		25'600.00		7'469.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		54'100.00		54'100.00		51'457.20
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		4'500.00		4'500.00		4'459.95
963007	Schüracherstrasse 4	61'500.00	30'000.00	58'400.00	30'000.00	39'809.09	29'916.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'600.00		8'800.00		7'756.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		500.00		501.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000.00		1'100.00		930.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00				37.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		83.30	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	19'500.00		7'600.00		8'467.15	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	8'200.00		8'200.00		6'395.64	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	700.00		700.00		754.90	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'000.00		1'000.00		566.65	
3439.10	Ver- und Entsorgung	7'100.00		7'100.00		7'209.70	
3439.30	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		406.65	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	14'400.00		23'000.00		6'699.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		22'900.00		22'900.00		22'812.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		7'100.00		7'100.00		7'104.00
963008	Dübendorfstrasse 37	46'100.00	44'200.00	53'100.00	51'500.00	38'702.20	43'629.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'900.00		8'100.00		6'268.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		500.00		405.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		800.00		520.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00				31.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		67.65	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000.00		5'000.00		6'661.95	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		132.85	
3439.10	Ver- und Entsorgung	13'000.00		9'000.00		15'886.30	
3439.30	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		292.55	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	17'100.00		28'900.00		8'435.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		40'100.00		47'300.00		39'534.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		4'100.00		4'200.00		4'095.75
963030	Unüberbaute Grundstücke FV	166'900.00	55'100.00	226'700.00	55'100.00	69'805.65	49'821.65
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	2'100.00		2'100.00		4'394.20	
3439.10	Ver- und Entsorgung	300.00		300.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	164'500.00		224'300.00		65'411.45	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		55'100.00		55'100.00		49'821.65
963040	Grundstücke mit Baurecht FV	29'800.00	119'100.00	18'300.00	119'100.00	5'334.70	109'152.35
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	29'800.00		18'300.00		5'334.70	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		119'100.00		119'100.00		109'152.35
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens						2'890'875.20
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV						2'842'375.20
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV						48'500.00
969	Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis	11'900.00	11'900.00			16'250.00	16'250.00
9690	Finanzvermögen, übriges	11'900.00					16'250.00
3499.00	Übriger Finanzaufwand	11'900.00					
4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV						16'250.00
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	8'000.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00	5'187.60	5'187.60
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	8'000.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00	5'187.60	5'187.60
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		8'000.00		8'000.00		5'187.60
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		8'000.00		8'000.00		5'187.60
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	78'900.00 794'400.00	873'300.00	78'900.00 53'100.00	132'000.00	8'806'600.77	56'451.40 8'750'149.37
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	78'900.00	78'900.00	78'900.00	78'900.00	56'451.40	56'451.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	78'900.00	78'900.00	78'900.00	78'900.00	56'451.40	56'451.40
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	33'400.00		33'400.00		33'285.45	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'000.00		5'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	35'000.00		35'000.00		16'723.20	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'500.00		5'500.00		6'442.75	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		45'000.00		45'000.00		23'165.95
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		9'000.00		9'000.00		7'000.00
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		16'500.00		16'500.00		19'068.10
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		8'000.00		8'000.00		6'448.30
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		400.00		400.00		769.05
999	Abschluss Nettoergebnis	794'400.00	794'400.00	53'100.00	53'100.00	8'750'149.37	8'750'149.37
9999	Abschluss		794'400.00		53'100.00	8'750'149.37	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					8'750'149.37	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		794'400.00		53'100.00		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Allgemeine Verwaltung, Nettoinvestition CHF 2'270'000

Kurz und bündig

Insgesamt werden CHF 320'000 in IT- und Digitalisierungsprojekte investiert, wobei ein grosser Anteil auf das IT-Projekt «Rechenzentrum» zurückzuführen ist. Für das bewilligte Neubauprojekt „Asyl- und Werkgebäude“ sind Baukosten von CHF 1,5 Mio. und für den Gemeindehausumbau von CHF 255'000 vorgesehen.

Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Nettoinvestition CHF 142'000

Kurz und bündig

Die Feuerwehr Dübendorf – Wangen-Brüttisellen beschafft ein neues Atemschutz-Retablier-System. Der Anteil der Gemeinde Wangen-Brüttisellen beträgt gemäss vorgegebenem Kostenverteilungsschlüssel total CHF 25'000. Nebst einem Ersatz-Personentransporter beim Zivilschutz (CHF 42'000) wird ein Patrouillenfahrzeug ersetzt. Zusammen mit dem Notstromaggregat und den beiden Polizeifahrrädern erfolgt eine Kostenbeteiligung zu Gunsten der Stadtpolizei Dübendorf von CHF 75'000.

Bildung, Nettoinvestition CHF 1'178'000

Kurz und bündig

Im Kindergarten (CHF 30'000), der Primarschule (CHF 235'000) und der Sekundarschule (CHF 150'000) wird laufend in IT und Mobiliar investiert. Ausserdem soll ein neuer Schulbus angeschafft werden (CHF 110'000). Beim Schulhaus Steiachler sind für die Schulraumplanung CHF 250'000, im Schulhaus Bruggwiesen für Beleuchtungs- und Bodensanierung sowie den Rückbau des Computerzimmers zusammen CHF 213'000 und für den Beleuchtungersatz samt E-Ladestation im Schulhaus Oberwisen CHF 118'000 vorgesehen. Zudem wird die Planung einer PV-Anlage auf dem Schulhausdach ins Auge gefasst.

Kultur, Sport und Freizeit, Nettoinvestition CHF 597'000

Kurz und bündig

Einerseits werden die Sitzgelegenheiten auf dem Gemeindegebiet laufend erneuert und andererseits sind zur Finanzierung des geplanten Neubaus auf dem Areal des Zweckverbands Dürrbach für das Budgetjahr 2025 rückzahlbare Darlehen im Betrag von CHF 330'000 vorgesehen. Ein neues Materialhaus soll auf dem Lindenbuck das ausgediente Objekt ersetzen (CHF 133'000). Als Folge der Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen müssen im Betrag von CHF 124'000 Grundstücke der Freihaltezone dauerhaft ins Verwaltungsvermögen übertragen werden.

Gesundheit, Devestition CHF 65'000**Kurz und bündig**

Das Darlehen an den Zweckverband des Bezirksspitals Uster wird Jahr für Jahr um CHF 65'000 amortisiert.

Verkehr und Nachrichtenübermittlung, Nettoinvestition CHF 1'580'000**Kurz und bündig**

Nebst kleineren Teilerneuerungen dürften im Jahr 2025 die Ausführung der Zürichstrasse abgeschlossen und die Umsetzung des vorgeschriebenen Strassenbeleuchtungskonzepts in Angriff genommen werden. Zudem wurde ein anteilmässiger Betrag von CHF 60'000 für den vorgesehenen überkommunalen Flugplatzrundweg berücksichtigt.

Umweltschutz und Raumordnung, Nettoinvestition CHF 390'000**Kurz und bündig**

Der bevorstehende Kanalersatz an der Zürichstrasse sowie weitere kleinere Kanalsanierungen schlagen insgesamt mit CHF 930'000 zu Buche, während bei den Kanalisationsanschlussgebühreneinnahmen von CHF 600'000 ausgegangen wird. Beim Friedhof soll ein Sargwagen angeschafft und die Kälteanlage im Friedhofgebäude ersetzt werden (CHF 60'000).

Volkswirtschaft, Nettoinvestitionen CHF 70'000**Kurz und bündig**

Für die üblichen Flur- und Feldwegsanierungen sind CHF 70'000 vorgesehen.

Finanzvermögen, Devestition CHF 124'000**Kurz und bündig**

Im Rahmen der Neubewertung der Liegenschaften des Finanzvermögens aus dem Jahr 2023 wurde festgestellt, dass Grundstücke der Freihaltezone im Betrag von CHF 124'000 dauerhaft ins Verwaltungsvermögen zu übertragen sind.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	2'270'000.00		4'785'000.00		1'906'165.00	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	142'000.00		128'000.00		29'265.20	
2	Bildung	1'178'000.00		1'092'000.00		3'106'698.25	
3	Kultur, Sport und Freizeit	597'000.00		999'000.00		2'647'632.80	1'000.00
4	Gesundheit		65'000.00		65'000.00		67'835.95
5	Soziale Sicherheit					113'473.90	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'580'000.00		1'170'000.00		261'632.40	
7	Umweltschutz und Raumordnung	990'000.00	600'000.00	1'870'000.00	1'800'000.00	1'337'878.60	228'131.06
8	Volkswirtschaft	70'000.00		38'000.00		54'788.60	
Total Ausgaben / Einnahmen		6'827'000.00	665'000.00	10'082'000.00	1'865'000.00	9'457'534.75	296'967.01
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen			6'162'000.00		8'217'000.00		9'160'567.74
Total		6'827'000.00	6'827'000.00	10'082'000.00	10'082'000.00	9'457'534.75	9'457'534.75

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	7'492'000.00	7'492'000.00	11'947'000.00	11'947'000.00	9'526'370.70	9'526'370.70
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	2'270'000.00	2'270'000.00	4'785'000.00	4'785'000.00	1'906'165.00	1'906'165.00
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	2'270'000.00	2'270'000.00	4'785'000.00	4'785'000.00	1'906'165.00	1'906'165.00
022	Allgemeine Dienste, Übrige Nettoergebnis	320'000.00	2'270'000.00	285'000.00	4'785'000.00	82'904.90	1'906'165.00
0220	Allgemeine Dienste, Übrige	320'000.00		285'000.00		82'904.90	
1.0220520.001	Softwareanpassungen	175'000.00		45'000.00		27'818.90	
1.0220520.004	Alternativlösung NEST	45'000.00		130'000.00		23'626.25	
1.0220520.005	Digitale Verwaltung	90'000.00		95'000.00		13'569.65	
1.0220520.007	GEVER					13'455.80	
1.0220520.008	Modernisierung Gemeindewebseite	10'000.00		15'000.00		4'434.30	
029	Verwaltungsliegenschaften, Übrige Nettoergebnis	1'950'000.00	2'270'000.00	4'500'000.00	4'785'000.00	1'823'260.10	1'906'165.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, Übrige	1'950'000.00		4'500'000.00		1'823'260.10	
1.0290500.001	Asyl- und Werkgebäude, Grundstück					899'677.13	
1.0290504.101	Gemeindehaus, Umbau	255'000.00				24'601.05	
1.0290504.104	Gemeindehaus, Beleuchtung	20'000.00					
1.0290504.203	Schurterhaus, Umnutzung Postlokal	80'000.00					
1.0290504.308	Gsellhof, Kameraüberwachung	12'000.00					
1.0290504.401	Feuerw.+Werkgeb., Lager					6'322.87	
1.0290504.404	Asyl- und Werkgebäude, Erweiterung	1'500'000.00		4'500'000.00		892'659.05	
1.0290504.406	Feuerw.+Werkgeb., Lüftungsreglung	50'000.00					
1.0290506.102	Gemeindehaus, E-Ladestation	33'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	142'000.00		128'000.00		29'265.20	
	Nettoergebnis		142'000.00		128'000.00		29'265.20
11	Öffentliche Sicherheit	75'000.00		48'000.00			
	Nettoergebnis		75'000.00		48'000.00		
111	Polizei	75'000.00		48'000.00			
	Nettoergebnis		75'000.00		48'000.00		
1110	Polizei	75'000.00		48'000.00			
1.1110562.003	Inv.anteil Polizeibedarf	75'000.00		48'000.00			
15	Feuerwehr	25'000.00		80'000.00		15'093.85	
	Nettoergebnis		25'000.00		80'000.00		15'093.85
150	Feuerwehr	25'000.00		80'000.00		15'093.85	
	Nettoergebnis		25'000.00		80'000.00		15'093.85
1500	Feuerwehr	25'000.00		80'000.00		15'093.85	
1.1500562.001	Inv.anteil Feuerwehrbedarf	25'000.00		80'000.00		15'093.85	
16	Verteidigung	42'000.00				14'171.35	
	Nettoergebnis		42'000.00				14'171.35
162	Zivile Verteidigung	42'000.00				14'171.35	
	Nettoergebnis		42'000.00				14'171.35
1620	Zivilschutz	42'000.00				14'171.35	
1.1620562.001	Inv.anteil Zivilschutzbedarf	42'000.00				14'171.35	
2	BILDUNG	1'178'000.00		1'092'000.00		3'106'698.25	
	Nettoergebnis		1'178'000.00		1'092'000.00		3'106'698.25
21	Obligatorische Schule	1'178'000.00		1'092'000.00		3'106'698.25	
	Nettoergebnis		1'178'000.00		1'092'000.00		3'106'698.25
211	Eingangsstufe	30'000.00		57'000.00			
	Nettoergebnis		1'178'000.00		1'092'000.00		3'106'698.25

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2110	Kindergarten	30'000.00		57'000.00			
1.2110506.001	ICT-Geräte	30'000.00		30'000.00			
1.2110506.005	Beamer mit Leinwand			15'000.00			
1.2110506.006	Einrichtung Kiga Brüttisellen			12'000.00			
212	Primarstufe	235'000.00		275'000.00		250'733.44	
	Nettoergebnis		1'178'000.00		1'092'000.00		3'106'698.25
2120	Primarstufe	235'000.00		275'000.00		250'733.44	
1.2120506.007	Möbel Steiacher	40'000.00		40'000.00		41'105.20	
1.2120506.009	Wireless-Installation, Netzwerk	35'000.00					
1.2120506.010	Stationäre Beamer-Lösung + Web-Filter	20'000.00		80'000.00		87'621.20	
1.2120506.013	Stationäre Beamer Oberwisen	40'000.00		40'000.00			
1.2120506.019	LehrerInnenengeräte und Peripherie Steiacher					32'089.05	
1.2120506.020	Neubeschaffung Clients	67'000.00		100'000.00		74'966.69	
1.2120506.021	Möbel Oberwisen			15'000.00		14'951.30	
1.2120506.022	Neubeschaffung Clients Oberwisen	33'000.00					
213	Sekundarstufe	150'000.00		140'000.00		80'093.83	
	Nettoergebnis		1'178'000.00		1'092'000.00		3'106'698.25
2130	Sekundarstufe	150'000.00		140'000.00		80'093.83	
1.2130506.003	Ersatz Mobiliar Klassenzimmer			40'000.00		14'719.30	
1.2130506.011	Ersatz von Clients	100'000.00		100'000.00		65'374.53	
1.2130506.019	Beamer, interakt. Screens	50'000.00					
214	Musikschulen	20'000.00					
	Nettoergebnis		1'178'000.00		1'092'000.00		3'106'698.25
2140	Musikschulen	20'000.00					
1.2140506.001	Klavier	20'000.00					
217	Schulliegenschaften	633'000.00		620'000.00		2'775'870.98	
	Nettoergebnis		1'178'000.00		1'092'000.00		3'106'698.25
2170	Schulliegenschaften	633'000.00		620'000.00		2'775'870.98	
1.2170504.102	SH Bruggwiesen, Heizungssanierung			132'000.00		282'433.85	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1.2170504.107	SH Bruggwiesen, Beleuchtungssanierung	140'000.00		20'000.00		54'311.40	
1.2170504.108	SH Bruggwiesen, Einbauschränke	18'000.00		18'000.00		16'981.85	
1.2170504.109	SH Bruggwiesen, Rückbau Computerzimmer	55'000.00					
1.2170504.110	SH Bruggwiesen, Bodensanierung	18'000.00					
1.2170504.301	SH Steiacher, Bodensanierung					19'988.25	
1.2170504.303	SH Steiacher, Schulraumplanung					2'150'949.73	
1.2170504.310	SH Steiacher, Duschensanierung Turnhalle					61'000.00	
1.2170504.311	SH Steiacher, Erweiterung	225'000.00		360'000.00		47'728.45	
1.2170504.312	SH Massjuchert, Spielplatz					142'477.45	
1.2170504.313	SH Steiacher, Beleuchtung und Akustik			60'000.00			
1.2170504.315	SH Steiacher, Kindergartenzentrum	25'000.00					
1.2170504.402	SH Oberwisen, Leitungssanierung TH			30'000.00			
1.2170504.403	SH Oberwisen, PV-Anlage	14'000.00					
1.2170504.404	SH Oberwisen, Beleuchtung	85'000.00					
1.2170504.701	KIGA Chrüzacher, Fassadensan. Malerarbeiten	20'000.00					
1.2170506.401	SH Oberwisen, E-Ladestation	33'000.00					
219	Obligatorische Schule, übriges Nettoergebnis	110'000.00	1'178'000.00		1'092'000.00		3'106'698.25
2192	Volksschule, Sonstiges	110'000.00					
1.2192506.001	Schulbus	110'000.00					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	597'000.00	597'000.00	999'000.00	999'000.00	2'647'632.80	2'646'632.80
34	Sport und Freizeit Nettoergebnis	597'000.00	597'000.00	999'000.00	999'000.00	2'647'632.80	2'646'632.80
341	Sport Nettoergebnis	463'000.00	597'000.00	969'000.00	999'000.00	2'647'632.80	2'646'632.80
3410	Sport	463'000.00		969'000.00		2'647'632.80	1'000.00
1.3410504.002	Lindenbuck, Fussballplatzbeleuchtung					286'678.60	
1.3410504.003	Halsrüti, Fussballplatzbeleuchtung			108'000.00			
1.3410504.004	Lindenbuck, Materialhaus	133'000.00					
1.3410506.013	Lindenbuck, Rasenroboter					97'954.20	
1.3410506.015	Halsrüti, Rasentraktor			29'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1.3410542.001	Dürrbach, Darlehen	330'000.00		470'000.00			
1.3410542.002	Dürrbach, Investitionen Darlehen			362'000.00		263'000.00	
1.3410544.001	Sportanlagen Faisswiesen AG, Darlehen					2'000'000.00	
1.3410654.001	Sportanlagen Faisswiesen AG, Beteiligung						1'000.00
342	Freizeit	134'000.00		30'000.00			
	Nettoergebnis		597'000.00		999'000.00		2'646'632.80
3420	Freizeit	134'000.00		30'000.00			
1.3420500.000	Freizeit Grünzonen, Grundstück	124'000.00					
1.3420503.001	Ersatz Ruhebänke			30'000.00			
1.3420503.012	Sitzgelegenheiten Pumptrack, öffentl. Plätze	10'000.00					
4	GESUNDHEIT		65'000.00		65'000.00		67'835.95
	Nettoergebnis	65'000.00		65'000.00		67'835.95	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime		65'000.00		65'000.00		67'835.95
	Nettoergebnis	65'000.00		65'000.00		67'835.95	
411	Spitäler		65'000.00		65'000.00		67'835.95
	Nettoergebnis	65'000.00		65'000.00		67'835.95	
4110	Spitäler		65'000.00		65'000.00		67'835.95
1.4110644.001	Amortisierung Darlehen ZV Spital Uster		65'000.00		65'000.00		67'835.95
5	SOZIALE SICHERHEIT					113'473.90	
	Nettoergebnis					113'473.90	
57	Sozialhilfe und Asylwesen					113'473.90	
	Nettoergebnis					113'473.90	
579	Fürsorge, Übriges					113'473.90	
	Nettoergebnis					113'473.90	
5790	Fürsorge, Übriges					113'473.90	
1.5790542.001	SDBU, Darlehen					113'473.90	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'580'000.00		1'170'000.00		261'632.40	
	Nettoergebnis		1'580'000.00		1'170'000.00		261'632.40
61	Strassenverkehr	1'495'000.00		1'085'000.00		242'611.20	
	Nettoergebnis		1'495'000.00		1'085'000.00		242'611.20
615	Gemeindestrassen	1'495'000.00		1'085'000.00		242'611.20	
	Nettoergebnis		1'495'000.00		1'085'000.00		242'611.20
6150	Gemeindestrassen	1'495'000.00		1'085'000.00		242'611.20	
1.6150501.011	Zürichstrasse Umgestaltung	800'000.00		425'000.00		48'021.30	
1.6150501.012	Lindenbuckweg, Sanierung			300'000.00		16'454.15	
1.6150501.021	Altbach/Industriestr., Fussweg					4'500.00	
1.6150501.024	Im Fasnachtsbuck, Instandsetzung					22'179.75	
1.6150501.025	Wangen Ost, Zone Tempo 30					26'885.85	
1.6150501.026	Hegnaustrasse, Einmündung Im Oberdorf					15'246.90	
1.6150501.027	Im Oberdorf, Fahrbahninstandsetzung					3'691.95	
1.6150501.028	Förliwiesen-/Ruchstückstr. Ringschluss inkl. Knoten	75'000.00		75'000.00		49'511.85	
1.6150501.029	Haldenstr./Schüracherstutz, Tempo 30					23'889.20	
1.6150501.030	Unterdorfstrasse, Instandsetzung			105'000.00			
1.6150501.031	Stiegstrasse, Instandsetzung	100'000.00		10'000.00			
1.6150501.032	Hegnaustrasse, Gehweg			55'000.00			
1.6150501.033	Steigli-/Steigliächerweg			70'000.00			
1.6150501.034	Fabrikweg, Sanierung			10'000.00			
1.6150501.035	Stationsstrasse, Sanierung 5. Etappe			35'000.00			
1.6150501.036	Umsetzung Strassenbelechtungskonzept	460'000.00					
1.6150501.037	Flugplatzrundweg	60'000.00					
1.6150506.025	Ersatz Schneepflüge					17'246.20	
1.6150506.026	Ersatz Parkuhren Skyguide					14'984.05	
62	Öffentlicher Verkehr	85'000.00		85'000.00		19'021.20	
	Nettoergebnis		85'000.00		85'000.00		19'021.20
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	85'000.00		85'000.00		19'021.20	
	Nettoergebnis		85'000.00		85'000.00		19'021.20
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	85'000.00		85'000.00		19'021.20	
1.6210501.013	Bushaltestellen	50'000.00		85'000.00		19'021.20	
1.6210504.001	Bushäuschen	35'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	990'000.00	600'000.00	1'870'000.00	1'800'000.00	1'337'878.60	228'131.06
	Nettoergebnis		390'000.00		70'000.00		1'109'747.54
72	Abwasserbeseitigung	930'000.00	600'000.00	1'835'000.00	1'800'000.00	1'337'878.60	228'131.06
	Nettoergebnis		330'000.00		35'000.00		1'109'747.54
720	Abwasserbeseitigung	930'000.00	600'000.00	1'835'000.00	1'800'000.00	1'337'878.60	228'131.06
	Nettoergebnis		330'000.00		35'000.00		1'109'747.54
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	930'000.00	600'000.00	1'835'000.00	1'800'000.00	1'337'878.60	228'131.06
1.7201503.001	Zürichstrasse, Umlegung SW-Kanal					457'342.30	
1.7201503.002	Zürichstrasse, Umlegung RW-Kanal					155'758.82	
1.7201503.003	Zürichstrasse, Kanalersatz					254'383.66	
1.7201503.004	Unterdorfstrasse, Kanalersatz			405'000.00			
1.7201503.010	Hauptsammelkanal Im Brand, Dübendorf					3'785.84	
1.7201503.013	Zürichstrasse, Kanalersatz "BGK"	680'000.00		1'100'000.00		9'371.22	
1.7201503.014	Im Fasnachtsbuck, Kanalersatz					16'889.60	
1.7201503.015	Im Oberdorf, Kanalersatz					-10'743.74	
1.7201503.016	Sücheren, Kanalisation					324'431.39	
1.7201503.017	Sonnhalde, Kanalersatz					35'982.25	
1.7201503.018	Förliwiesen-/Ruchstückstrasse, Kanal	50'000.00		50'000.00			
1.7201503.019	Stiegstrasse, Kanalersatz 2. Etappe	200'000.00		15'000.00			
1.7201503.020	Zürichstrasse/Fabrikweg, Kanalersatz			15'000.00			
1.7201506.001	Pumpwerk Ruchstück, Notstromag.			100'000.00			
1.7201506.002	Pumpwerk Altbach, mobiles Notstromaggregat			20'000.00			
1.7201506.003	Pumpwerk Altwisen, Notstromaggregat			70'000.00			
1.7201506.004	Pumpwerk Hegnaustrasse 100, Notstromaggregat			60'000.00			
1.7201529.001	GEP Überarbeitung					90'677.26	
1.7201637.001	Kanalisationsanschlussgebühren		600'000.00		1'800'000.00		228'131.06
77	Übriger Umweltschutz	60'000.00		35'000.00			
	Nettoergebnis		60'000.00		35'000.00		
771	Friedhof und Bestattung	60'000.00		35'000.00			
	Nettoergebnis		60'000.00		35'000.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7710	Friedhof und Bestattung	60'000.00		35'000.00			
1.7710503.002	Sanierung von Grabfeld F			15'000.00			
1.7710506.001	Notstromaggregat für Katafalk			20'000.00			
1.7710506.002	Kälteanlage Friedhofgebäude	50'000.00					
1.7710506.003	Sargwagen	10'000.00					
8	VOLKSWIRTSCHAFT	70'000.00		38'000.00		54'788.60	
	Nettoergebnis		70'000.00		38'000.00		54'788.60
81	Landwirtschaft	70'000.00		38'000.00		54'788.60	
	Nettoergebnis		70'000.00		38'000.00		54'788.60
812	Strukturverbesserungen	70'000.00		38'000.00		54'788.60	
	Nettoergebnis		70'000.00		38'000.00		54'788.60
8120	Strukturverbesserungen	70'000.00		38'000.00		54'788.60	
1.8120501.001	Feldwegsanierung	45'000.00		23'000.00		19'788.60	
1.8120501.002	Flurwegsanierung	25'000.00		15'000.00		35'000.00	
9	FINANZEN	665'000.00	6'827'000.00	1'865'000.00	10'082'000.00	68'835.95	9'229'403.69
	Nettoergebnis	6'162'000.00		8'217'000.00		9'160'567.74	
99	Nicht aufgeteilte Posten	665'000.00	6'827'000.00	1'865'000.00	10'082'000.00	68'835.95	9'229'403.69
	Nettoergebnis	6'162'000.00		8'217'000.00		9'160'567.74	
999	Abschluss	665'000.00	6'827'000.00	1'865'000.00	10'082'000.00	68'835.95	9'229'403.69
	Nettoergebnis	6'162'000.00		8'217'000.00		9'160'567.74	
9999	Abschluss	665'000.00	6'827'000.00	1'865'000.00	10'082'000.00	68'835.95	9'229'403.69
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt	65'000.00		65'000.00		68'835.95	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	600'000.00		1'800'000.00			
6900.00	Aktivierete Ausgaben allgemeiner Haushalt		5'897'000.00		8'247'000.00		8'119'656.15
6900.02	Aktivierete Ausgaben Abwasserbeseitigung		930'000.00		1'835'000.00		1'109'747.54

* 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		124'000.00			56'219.70	906'000.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens						
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	124'000.00	0.00	0.00	56'219.70	906'000.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	124'000.00		0.00		849'780.30	
Total	124'000.00	124'000.00	0.00	0.00	906'000.00	906'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	124'000.00	124'000.00			962'219.70	962'219.70
9	FINANZEN	124'000.00	124'000.00			962'219.70	962'219.70
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis		124'000.00			56'219.70 849'780.30	906'000.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis		124'000.00			56'219.70 849'780.30	906'000.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		124'000.00			56'219.70	906'000.00
1.9630704.005	Zürichstrasse 18, Wärmepumpe					56'219.70	
1.9630850.000	Grundstücke, Übertrag FV ins VV		124'000.00				
1.9630850.001	Haldenstrasse 44-48, Übertrag FV ins VV						906'000.00
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	124'000.00				906'000.00	56'219.70 849'780.30
999	Abschluss Nettoergebnis	124'000.00				906'000.00	56'219.70 849'780.30
9999	Abschluss	124'000.00				906'000.00	56'219.70
7990.00	Abgang Sach- und immaterielle Anlagen FV	124'000.00				906'000.00	
8990.00	Zugang Sach- und immaterielle Anlagen FV						56'219.70

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3300.60	0.00	0.00	726.30
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3320.00	223'200.00	179'900.00	87'351.54
029001	Gemeindehaus	3300.30	900.00	900.00	818.00
029001	Gemeindehaus	3300.40	35'800.00	22'100.00	22'054.66
029001	Gemeindehaus	3300.60	7'400.00	3'300.00	3'212.76
029002	Schurterhaus	3300.40	20'900.00	16'900.00	16'871.00
029002	Schurterhaus	3300.60	0.00	0.00	0.18
029003	Gsellhof	3300.40	92'900.00	90'400.00	90'332.00
029003	Gsellhof	3300.60	1'400.00	3'000.00	4'762.35
029004	Feuerwehr- und Werkgebäude	3300.40	9'900.00	9'900.00	16'185.87
029005	Asyl- und Werkgebäude	3300.40	181'900.00	0.00	0.00
1110	Polizei	3300.60	0.00	0.00	0.00
1110	Polizei	3660.20	24'700.00	21'000.00	9'284.00
1500	Feuerwehr	3300.60	0.00	0.00	0.00
1500	Feuerwehr	3660.20	21'400.00	36'600.00	18'278.00
1610	Militärische Verteidigung	3300.40	10'000.00	10'000.00	9'999.00
1620	Zivilschutz	3300.40	0.00	0.00	0.00
1620	Zivilschutz	3660.20	7'300.00	0.00	2'024.00
2110	Kindergarten	3300.60	26'700.00	21'900.00	12'208.80
2121	Primarstufe Brüttisellen	3300.60	194'400.00	157'300.00	125'597.89
2121	Primarstufe Brüttisellen	3320.00	0.00	0.00	0.00
2122	Primarstufe Wangen	3300.60	27'400.00	25'400.00	25'708.70
2122	Primarstufe Wangen	3320.00	0.00	0.00	0.00
2130	Sekundarstufe	3300.60	124'300.00	75'900.00	48'594.91
2130	Sekundarstufe	3320.00	9'800.00	9'800.00	9'759.00
2140	Musikschulen	3300.60	2'500.00	1'400.00	1'322.05
2192	Volksschule, Sonstiges	3300.60	13'800.00	0.00	0.00
217001	Oberstufenschulhaus Bruggwiesen	3300.30	1'800.00	1'800.00	1'737.00
217001	Oberstufenschulhaus Bruggwiesen	3300.40	296'000.00	293'600.00	286'718.85
217003	Primarschulhaus Brüttisellen	3300.30	2'400.00	2'400.00	2'344.00
217003	Primarschulhaus Brüttisellen	3300.40	225'300.00	242'500.00	228'813.00
217003	Primarschulhaus Brüttisellen	3300.60	4'300.00	4'300.00	4'214.00
217004	Primarschulhaus Wangen	3300.40	273'100.00	260'100.00	269'010.60
217004	Primarschulhaus Wangen	3300.60	0.00	0.00	2'772.69

217006	Kindergarten und -krippe Altbach BR	3300.40	15'000.00	16'000.00	15'945.00
217007	Kindergarten Chrüzacher/Talacher BR	3300.30	500.00	500.00	423.00
217007	Kindergarten Chrüzacher/Talacher BR	3300.40	2'700.00	1'800.00	1'723.00
217007	Kindergarten Chrüzacher/Talacher BR	3660.20	2'700.00	2'700.00	2'674.00
217009	Kindergarten Wangen	3300.40	2'100.00	13'200.00	13'190.00
3410	Sport	3640.40	0.00	0.00	0.00
3410	Sport	3660.20	0.00	0.00	0.00
341001	Schiessanlage	3300.40	0.00	4'000.00	5'404.66
341002	Sportanlage Lindenbuck	3300.30	600.00	600.00	566.00
341002	Sportanlage Lindenbuck	3300.40	24'300.00	8'900.00	17'609.00
341002	Sportanlage Lindenbuck	3300.60	12'300.00	12'800.00	12'244.00
341003	Sportanlage Halsrüti	3300.30	4'500.00	4'500.00	4'412.00
341003	Sportanlage Halsrüti	3300.40	6'500.00	6'500.00	1'080.00
341003	Sportanlage Halsrüti	3300.60	3'700.00	3'700.00	0.00
341004	Sportanlage Hallen- und Freibad	3660.40	2'400.00	2'400.00	2'389.00
341005	Sportanlage Dürrbach	3660.40	0.00	0.00	0.00
3420	Freizeit	3300.30	11'700.00	14'100.00	9'588.00
4210	Ambulante Krankenpflege	3640.40	0.00	0.00	0.00
4210	Ambulante Krankenpflege	3660.40	100.00	100.00	91.00
5790	Fürsorge, übriges	3660.40	0.00	0.00	0.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	470'900.00	403'500.00	419'416.48
6150	Gemeindestrassen	3300.60	69'600.00	76'300.00	80'844.66
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3300.10	62'200.00	54'300.00	48'142.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3300.30	1'200.00	1'200.00	1'114.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3300.40	7'200.00	5'500.00	5'408.00
6320	Luft- und Raumfahrt	3640.40	0.00	0.00	0.00
6320	Luft- und Raumfahrt	3660.40	1'300.00	1'300.00	1'281.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	136'000.00	105'400.00	147'741.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.60	31'300.00	0.00	0.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.30	28'900.00	28'900.00	28'876.00
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	3'400.00	3'400.00	3'328.00
7710	Friedhof und Bestattung	3300.30	31'600.00	30'900.00	30'838.00
7710	Friedhof und Bestattung	3300.40	10'100.00	9'100.00	9'012.00
7710	Friedhof und Bestattung	3300.60	5'600.00	4'400.00	1'814.00
7790	Umweltschutz, übriges	3300.30	0.00	0.00	0.00
7900	Raumordnung	3320.90	0.00	0.00	25'641.87
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	3300.10	30'300.00	25'800.00	23'300.13
Total			2'818'200.00	2'332'200.00	2'214'796.95
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx		2'758'300.00	2'268'100.00	2'178'775.95
Wertberichtigungen Darlehen	364x		0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen	365x		0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x		59'900.00	64'100.00	36'021.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			2'818'200.00	2'332'200.00	2'214'796.95

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023		
Anzahl Einwohner	8'220	8'130	8'192		
Steuerfuss	101%	101%	101%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'629	3'652	3'741		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	29%	25%	118%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-0.3%	-0.4%	-0.5%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-33%	-26%	-66%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-1'786	-1'414	-2'531	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung

Anhang

Investitionsprogramm 2025 - 2028, Nettoaufwendungen

Zielvorgabe des Finanzvorstandes

GR-Sitzung vom 30.09.2024

	2025	2026	2027	2028	später	Total 2025-28
Ziel Gemeinderat, inkl. Bildung gemäss GR v. 02.04.2024/13.05.2024	5'000-6'000	5'000-6'000	5'000-6'000	5'000-6'000	-	20'000 - 24'000
Prognose gem. Inv.-Progr. 2025 bis 2028	7'404	6'355	7'076	8'028	19'541	28'863
abzüglich "Werke"	-585	-1'091	-615	-300	1'200	-2'591
=	6'819	5'264	6'461	7'728	20'741	26'272
Abnahme strat. Finanzplanung 13.05.2024	6'124	4'562	11'809	9'709	25'621	32'204
abzüglich "Werke"	-330	575	-1'605	-380	259	-1'740
=	5'794	5'137	10'204	9'329	25'880	30'464
Lesung bzw. Kenntnisnahme 19.08.2024	6'162	4'562	11'919	9'729	25'621	32'372
abzüglich "Werke"	-330	575	-1'605	-380	259	-1'740
=	5'832	5'137	10'314	9'349	25'880	30'632
Def. Abschied vom 30.09.2024	6'162	4'562	11'919	9'729	25'621	32'372
abzüglich "Werke"	-330	575	-1'605	-380	259	-1'740
=	5'832	5'137	10'314	9'349	25'880	30'632

Anhang

Investitionsprogramm 2025 - 2028, Nettoaufwendungen

Zielvorgabe des Finanzvorstandes

GR-Sitzung vom 30.09.2024

	Konto	-2023**	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total	Bemerkungen
Zusammenzug										
Allgemeine Dienste, übrige	220	124	285	320	159	45	15	0	824	Seite 107
Verwaltungsliegenschaften, übrige	290	893	4'500	1'950	1'070	111	0	2'315	9'946	Seite 107 - 108
Polizei	1110	0	48	75	18	30	0	169	340	Seite 109
Allgemeines Rechtswesen	1400	0	0	0	0	0	0	0	0	Seite 109
Feuerwehr	1500	0	80	25	32	0	32	0	169	Seite 109
Zivilschutz	1620	0	0	42	0	0	0	22	64	Seite 110
Kindergarten	2110	0	57	30	0	25	30	65	207	Seite 110
Primarschule	2120	107	275	345	180	150	160	575	1'685	Seite 110 - 111
Sekundarstufe	2130	65	140	150	155	115	130	425	1'115	Seite 111
Musikschulen	2140	0	0	20	0	0	20	0	40	Seite 111
Schulliegenschaften	2170	2'470	620	633	2'983	8'566	6'697	8'490	27'989	Seite 112 - 114
Sport	3410	309	969	463	109	0	25	1'565	3'131	Seite 115
Freizeit	3420	0	30	134	215	0	15	15	409	Seite 115
Übertrag		3'968	7'004	4'187	4'921	9'042	7'124	13'641	45'919	

Anhang

Investitionsprogramm 2025 - 2028, Nettoaufwendungen

Zielvorgabe des Finanzvorstandes

GR-Sitzung vom 30.09.2024

	Konto	-2023**	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total	Bemerkungen
Zusammenzug										
Übertrag		3'968	7'004	4'187	4'921	9'042	7'124	13'641	45'919	
Spitäler	4110	0	-65	-65	-65	-65	-65	-65	-390	Seite 116
Gemeindestrassen	6150	242	1'085	1'495	180	1'185	2'160	10'955	17'060	Seite 117 - 120
Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	6210	0	85	85	0	90	0	444	704	Seite 120
Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	7201	5'325	35	330	-575	1'605	380	-259	1'516	Seite 121 - 122
Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	7301	0	0	0	15	0	0	0	15	Seite 122
Gewässerverbauung	7410	0	0	0	40	0	75	270	385	Seite 123
Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	7690	0	0	0	0	0	0	0	0	Seite 123
Friedhof und Bestattung	7710	0	35	60	0	22	15	470	602	Seite 124
Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	8120	0	38	70	46	40	40	165	399	Seite 124
Total 2023 bis 2027+		9'535	8'217	6'162	4'562	11'919	9'729	25'621	66'210	

** unabgerechnete Investitionen, welche bis heute aufgelaufen sind (siehe Verpflichtungskontrolle des entsprechenden Jahresabschlusses).

Grundeigentum FV, +Kauf/-Verkauf	9630	56	0	-124	210	180	260	150	676	Seite 124 - 125
----------------------------------	------	----	---	------	-----	-----	-----	-----	-----	-----------------

Anhang

Investitionsprogramm 2025 - 2028, Nettoaufwendungen

Zielvorgabe des Finanzvorstandes

GR-Sitzung vom 30.09.2024

	Konto	ND	Prior.	-2023	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total	Bemerkungen
0220 Allgemeine Dienste, übrige												
Hardware	10220506XXX	4										
Softwareanpassungen	10220520001	5		42	45	175					220	2025: IT Audit/RZ-Wechsel
Alternativlösung NEST Steuern	10220520004	5		24	130	45	95	45	15		330	ZüriCentral/NEST 2023, Umsetzung bis 2028, plus eGov 2025
Digitale Verwaltung	10220520005	5		58	95	90	64				249	2023: Umsetzung Digitalstrategie Rahmenkredit 22-25 gem. GRB 8.6.2020
GEVER	10220520007										0	Massnahme aus Digitalstrategie, GRB 8.6.2020, Pkt. 4.2.1
Modernisierung Gemeindewebseite	10220520008				15	10					25	Massnahme aus Digitalstrategie, GRB 8.6.2020, Pkt. 4.2.2.
Parkkartenverwaltung	10220520006	5										
Total				124	285	320	159	45	15	0	824	

0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige												
<i>Gemeindehaus (Verwaltung 504/6.100)</i>												
Umbau Gemeindehaus	10290504101	20				255					255	Erweiterung Gde.haus inkl. 30k Mobiliar/Beleuchtung
Beleuchtung	10290504104	20				20					20	Sitzungszimmer 144, Korridore
E-Ladestation	10290506102	8				33					33	
Büromobiliar	10290506101	8										2. Etappe Stehleuchten, Mobiliar Sitzungszimmer
<i>Schurterhaus (504/6.200)</i>												
Beleuchtung	1029050420X	20										wird mit Umbau erneuert
Umnutzung Postlokal	10290504203	20				80					80	Der GR entscheidet am 2.9.2024, ob Projektidee Kult-Kaffi zwischenzeitlich im ehemaligen Postlokal umgesetzt werden soll. Dafür wäre es nötig, die Räumlichkeiten sanft zu sanieren und wahrscheinlich auch eine Küche einzubauen. Die Kostenschätzung ist für eine Küche relativ hoch, da dafür keine Anschlüsse/Abwasseranschlüsse bestehen. Vorgängige Budgeteingabe im Auftrag von Ruth Dettwiler.
Parkettbodensanierung	1029050420X	20										wird mit Umbau erneuert
Fassadensanierung	1029050420X	20										Anstrich verwittert, Putzschäden. Gemäss Gebäuediagnose sanierungsbedürftig
Umbau	10290504201	20								2'315	2'315	später: Planung, Studenauftrag CHF 130'000 + Honorar Architekt CHF 70'000, ab 2024: 1.9 inkl 0.285=2.185 Umbau inkl. Honorar 15% (ohne Umgebung)
Übertrag				0	0	388	0	0	0	2'315	2'703	

Anhang

Investitionsprogramm 2025 - 2028, Nettoaufwendungen

Zielvorgabe des Finanzvorstandes

GR-Sitzung vom 30.09.2024

	Konto	ND	Prior.	-2023	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total	Bemerkungen
Übertrag				0	0	388	0	0	0	2'315	2'703	
<i>Gsellhof (504/6.300)</i>												
Aussenfassade Holzarbeiten	1029050430X	20										Anteil Polit. Gemeinde; Sanierungsarb. inkl. Verkl. Dachgauben
Schliesssystem	1029050430X	20										Anteil Polit. Gemeinde analog Gemeindehaus
Klavier	1029050630X											In Absprache mit allen Beteiligten
Dachfenster	1029050430X	20										Anteil Polit. Gemeinde. Velux mit integrierter RWA-Funktion
Bühnen- und Medientechnik												Anteil Polit. Gemeinde Audio/Video, Licht, Beamer
Kameraüberwachung	10290504308	20				12					12	Anteil Polit. Gemeinde (Erneuerung Technik)
Garageneinfahrt	1029050430X	20						61			61	
Liftpanpassung	10290504301	20										Gemäss Auflage der Liftkontrolle. Anteil Polit. Gemeinde
Verdunklungsstoren	10290504307	20										Gemeindesaal für die neuen Dachflächenfenster
Parkettbodensanierung	1029050430X	20										Beschädigter Gemeindesaalboden rep., schleifen, ölen.
Erneuerung Küche	10290504304	20										
Scheinwerferklappen	1029050430X	20										Scheinwerferersatz, Sicherheitsmassnahme
Lüftungsregelung	1029050430X	20										Erneuerung
Feuerpolizeiliche Massnahmen	10290504305	20										Gemäss GRB 19.04.2018 bzw. Brandschutzkonzept
<i>Feuerwehr- und Werkgebäude (504/6.400)</i>												
Küchensanierung	1029050440X	20										Sanierung erst nach Feuchteschadenbehebung
neue Beleuchtung	1029050440X											
Asyl- und Werkgebäude, Grundstück	102905000001	0									0	Übertrag des Grundstücks vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen
Asyl- und Werkgebäude, Erweiterung	10290504404	33		893	4'500	1'500	900			0	6'900	Massnahmen Feuchteproblem im UG aufgrund des Gutachtens vom 12.04.2013.
Lüftungsregelung	10290504406	20				50		50			100	Muss nach 30 Jahre erneuert werden.
Muldenplatz	10290504405	20									0	Saneirung des Platzes (morsche Holzbalken)
Ersatz Tore							170				170	
Sanitärarbeiten	10290504402	20									0	2020: Installation Duschen bei der Feuerwehr. Bis jetzt sind kein Duschen vorhanden. Einbau von Herren und Damenduschen inkl. WC Trennung (f/m).
Total				893	4'500	1'950	1'070	111	0	2'315	9'946	

Anhang

Investitionsprogramm 2025 - 2028, Nettoaufwendungen

Zielvorgabe des Finanzvorstandes

GR-Sitzung vom 30.09.2024

	Konto	ND	Prior.	-2023	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total	Bemerkungen
1110 Polizei												
Patrouillenfahrzeug DW 1 + DW 4	11110562003	8								45	45	Entscheid 2020: Patrouillenfahrzeuge sollen ab 23/24 E-Fahrzeuge sein.
Patrouillenfahrzeug DW 2 + DW 3	11110562003	8				45				90	135	Div. Ersatzanschaffungen wurden gestrichen/verschoben, der übliche Turnus von 9 Jahren gilt nicht mehr.
Polizeimotorrad 1	11110562003	8				10					10	
Polizeimotorrad 2	11110562003	8				10					10	
Laser Pistole	11110562003	8								10	10	
Radar Mobil	11110562003	8			48						48	
Manschaftstransporter DW 5	11110562003	8					18				18	
Notstromaggregat	11110562003	8				10					10	
Mobile Videoüberwachung	11110562003	8								24	24	
Mobiles EcoS "Smart"	11110562003	8						30			30	Geschwindigkeitsmessfahrzeug
Radar, Polizei-posten-Absicherung	11110562003											Entscheid 2020: bis auf Weiteres keine Anschaffung von zusätzlichen Radaranlagen. Im 2024 muss die jetzige Anlage ersetzt werden.
Total				0	48	75	18	30	0	169	340	
1400 Allgemeines Rechtswesen												
Reform amtl. Vermessung, AV 93	1140052900X											
Total				0	0	0	0	0	0	0	0	
1500 Feuerwehr												
Inv.anteil Feuerwehrbedarf	11500562001	15			17						17	Material/Kleider (langlebige Kleider)
Verkehrgruppenfahrzeug	11500562001	8					32				32	
Personentransporter / Sanitätsfahrzeug	11500562001	8							32		32	
Atenschutz-Retablier-System	11500562001	8				25					25	
Materialtransporter	11500562001	8										
Funkgeräte	11500562001	8										
Oel-/Wasser-Fahrzeug	11500562001	15			38						38	gem. Budget 2023/2024 Stadt Dübendorf
Inv.anteil Feuerwehrbedarf	11500562001	8			25						25	2024 Ersatz Schlauchwaschanlage
Ersatzanschaffung TLF WaBrü	11500562001	15										WaBrü hat derzeit ein Leih-TLF. Dieses ist allerdings auch schon sehr alt. Ab 2023 braucht WaBrü eine neue Lösung. Ist im Budget der Stadt Dübendorf vorgesehen.
Total				0	80	25	32	0	32	0	169	

Anhang

Investitionsprogramm 2025 - 2028, Nettoaufwendungen

Zielvorgabe des Finanzvorstandes

GR-Sitzung vom 30.09.2024

	Konto	ND	Prior.	-2023	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total	Bemerkungen
1620 Zivilschutz												
Inv.anteil Zivilschutzbedarf	11620562001	8				42				22	64	Ersatzanschaffung 1 Personentransporter anstelle von 2 Pinzgauer
Total				0	0	42	0	0	0	22	64	

2110 Kindergarten												
Notebooks für die Kiga-LP											0	Notebooks + Drucker (Ersatz nach 6 Jahren, neu im 2030)
Tablets	12110506014	4									0	Ersatz alle 4 Jahre (2028, 2032)
Beamer mit Presenter und Leinwand	12110506005	4			15			15		15	45	Beamer mit Presenter, (Ersatz alle 8 Jahre, nächste 2027, 2035)
Einrichtung neuer Kiga Brüttisellen	12110506006	8			12					20	32	Einrichtung neuer Kiga auf SJ 22/23 und Ersatz Mobiliar (Kreuzacker, Massjuchert)
ICT-Geräte	12110506001	4			30	30		10	30	30	130	
Total				0	57	30	0	25	30	65	207	

2120 Primarschule												
Notebooks SuS Steiacher	12120506015	4										Hardware gemäss Medien- und ICT-Konzept 2020
Ersatz von Clients Steiacher	12120506016	4										PC/Notebook: Ersatz alle 6 Jahre (nächste Tranchen 2026, 2028, 2029, 2032 und 2034)
Ersatz von Server Steiacher	12120506006	4						20			20	Server- und Backup infrastruktur der Primarschulen (Hardware – VmWare – Backup) alle 5-6 Jahre (war bereits 2019 vorgesehen). Als Side Server für lokale Aufgaben
Möbel Steiacher	12120506007	8			40	40	40	40	40		200	2019: 40 Stühle Lehrerzimmer Steiacher 2020: ab 2020 laufender Ersatz altes Mobiliar (SuS-Bänke und - Stühle)
Stühle Singsaal Steiacher	12120506008	8										Nächster Ersatz im 2040
Wireless-Installation, Steiacher	12120506009	4				35	50			75	160	2025/2026, 2031: Schule Oberwisen, Wangen; 2032 Schule Steiacher (Ersatz nach 6 Jahren)
Stationäre Beamer Steiacher	12120506010	4			80	20		20	15	115	250	Wechsel zu grossen und tafelintegrierten Bildschirmen in 18 Schulzimmern (a 10k, Offerte Bischof). Wechsel zu Screens.
Stationäre Beamer Oberwisen	12120506013	4			40	40	20			60	160	Wechsel zu grossen und tafelintegrierten Bildschirmen in 18 Schulzimmern (a 10k, Offerte Bischof). Ersatz.
Übertrag				0	160	135	110	80	55	250	790	

Anhang

Investitionsprogramm 2025 - 2028, Nettoaufwendungen

Zielvorgabe des Finanzvorstandes

GR-Sitzung vom 30.09.2024

	Konto	ND	Prior.	-2023	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total	Bemerkungen
Übertrag				0	160	135	110	80	55	250	790	
Nähmaschinen Steiacher	12120506012	8										Ersatz für weiteres Ha-Zimmer Steiacher (Lebensdauer 20 Jahre), Ersatz 2042
Clients Oberwisen	12120506011	4										Ersatz alle 6 Jahre
Ersatz SL-PCs & Peripherie Steiacher	12120506017	4										neu für 2020, Wangen und Brüttisellen
LehrerInnengeräte & Peripherie Oberw.	12120506018	4										2020 Wangen (alle 6 Jahre)
Ersatz LehrerInnengeräte Steiacher	12120506019	4		32								Ersatz alle 6 Jahre, nächste 2032, 2034
Schuladmin-SW-Lösung Oberwisen	12120520001	5										Neu
Möbel Oberwisen	12120506021	8			15				15		30	Möbilierung zusätzlicher Klassenzimmer (steigende SuS-Zahlen), Nutzungsdauer 20 Jahre. Nächste 2044, 2048
Exchange-Cloud-Lösung (Office 365)	12120520002	5										für gesamte Primarschule (Cloud-Sharepoint-Lösung-initial-aufsetzen)
Neubeschaffung Cients Oberwisen	12120506022	4				33	23	23	30	108	217	Abhängig bzgl. des ICT-Konzeptes (Geräte pro SuS) sowie des Nutzungsmodelles (Kauf/Miete)
Neubeschaffung Cients Steiacher	12120506020	4		75	100	67	47	47	60	217	538	Abhängig bzgl. des ICT-Konzeptes (Geräte pro SuS) sowie des Nutzungsmodelles (Kauf/Miete)
Ersatz Schulbus						110					110	Schulbus (1. Inv. 2009) und Ladestation
Total Primarschule				107	275	345	180	150	160	575	1'685	

2130 Sekundarstufe												
Ersatz von Client	12130506011	4										Mac/Macbook: Ersatz alle 6 Jahre, Erneuerung in zwei Tranchen 2029 und 2033
Beamer	12130506019	4				50	30	30	30	30	170	Ersatz alle 8 Jahre 2029
Erneuerung Netzwerk Infrastruktur	12130506020	4								70	70	Ersatz alle 6 Jahre 2025, 2031
Ersatz Mobiliar Klassenzimmer	12130506003	8			40		40		20	20	120	Nutzungsdauer 20 Jahre. Nächste 2027/2028, 2047/2048
LehrerInnengeräte & Peripherie	12130506001	4										6 Jahreszyklus 2027, 2033
Neubeschaffung Cients (ICT-Konzept)	12130506011	4		65	100	100	85	85	80	305	755	Abhängig bzgl. des ICT-Konzeptes (Geräte pro SuS) sowie des Nutzungsmodelles (Kauf/Miete)
Total Oberstufe				65	140	150	155	115	130	425	1'115	

2140 Musikschulen												
Klavier	12140506001	8				20			20		40	Ersatz Klavier (Sonderrechnung Instrumente)
Total				0	0	20	0	0	20	0	40	

Anhang

Investitionsprogramm 2025 - 2028, Nettoaufwendungen

Zielvorgabe des Finanzvorstandes

GR-Sitzung vom 30.09.2024

	Konto	ND	Prior.	-2023	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total	Bemerkungen
2170 Schulliegenschaften												
<i>SH OST Bruggwiesen (504.100)</i>												
WC Trakt D erneuern												
Informationstafel	1217050610X	8								30	30	3 Tafeln analog Aussentafeln Oberwisen
Fassadensanierung	12170504106	20						40			40	Beschädigte Fassaden Trakt A/D erneuern.
Überdachung Pausenplatz										65	65	Bedürfnis Schule mehr überdachten Pausenplatz beim Trakt E
Fensterersatz	1217050410X	20								250	250	Die Fenster im Trakt E sind einerseits nicht dicht und können andererseits nicht mehr ohne Werkzeug geschlossen werden. D.h. die Fenster dürfen nicht mehr geöffnet werden.
Bühnentechnik	1217050410X	20										Bühnenbeleuchtung Aula erneuern, da diese oft Störungen hat und nur noch eingeschränkt genutzt werden kann.
Beleuchtungsanierung	12170504107	20			20	140	130			95	385	Umstellung der 20-jährigen Beleuchtung in den Korridoren des Trakts C auf LED.
Rückbau Computerzimmer	12170504109	20				55	55				110	
Aussenbänke							25				25	
Bodensanierung	12170504110	20				18				45	63	
PV-Anlage							19	550			569	Gemäss SPP. PV Anlage: CHF 385'000 (Gemäss Kostenschätzung Firma Weisskopf). Dachsanierung: CHF 161'000 (Gemäss Offerte H.Kreiner AG. Nach dem unser ortsansässiger Dachdecker meinte, dass das Dach noch in Ordnung ist, wurde noch eine Zweitmeinung eingeholt. Bei dieser Begehung wruden ganz viele verdeckte Beschädigungen gefunden. Das rund 70-jährige Dach muss demnach vor Installation einer PV Anlage saniert werden.
Videoüberwachung Veloraum								11			11	
Leitungssanierung	12170504101	20										Rostwasser im ganzen Trakt E vorhanden
Heizungsanierung	12170504102	20		282	132						132	Die Heizung hat immer wieder Störungen und ist nach 15 J. gemäss Fachexperten am Ende der Lebensdauer.
Einbauschränke	12170504108	20			18	18	18				54	
Turnhallenboden								70			70	
Traktor							35				35	
<i>SH PS Steiacher/Massjuchert, BR (504.300)</i>												
Küche	12170504306	20										25-jährige Küche der Hauswartwohnung ist sanierungsbedürftig.
Übertrag				282	170	231	282	671	0	485	1'839	

Anhang

Investitionsprogramm 2025 - 2028, Nettoaufwendungen

Zielvorgabe des Finanzvorstandes

GR-Sitzung vom 30.09.2024

	Konto	ND	Prior.	-2023	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total	Bemerkungen
Übertrag				282	170	231	282	671	0	485	1'839	
Infotafeln	1217050630X											Analog Ausseninfotafeln Oberwisen
Traktor	12170506301	8										Ersatz gemäss Turnus und Zustand alle 10 Jahre
PV-Anlage										205	205	Gemäss SPP
Sanierungsarbeiten	1217050430X	20										Der Singsaalparkett muss repariert und geölt werden. Bei den Träger und Stützen in der Pausenhalle muss der Flugrost entfernt werden. Ebenfalls in der Pausenhalle müssen die Acryl-Glasplatten saniert werden. Beim roten Platz ist das Zaungitter stückweise zu ersetzen. Zudem ist die Brunnenanlage wieder instandzustellen.
Gonganlage	12170504308	20										
Vorplatzsanierung Massjuchert												Offene Stellen und Risse
Flachdach-Sanierung												Löcher und Risse im Blechfalzdach sowie beschädigte Wetterschutzfolie, was zu Wasserschäden führen kann.
Spielplatz												2022: Ersatz Spinnengrüst.
Beleuchtung Gänge Haus A	12170504309	20										2. Etappe (Turnhalle+UG Haus A) Umstellung auf LED.
Beleuchtung / Beschallung Turnhalle	12170504302	20										Umstellung auf LED und Beschallung auch für Musik (heute nur für Amok/Evak geeignet)
Beleuchtung und Akustik Massjuchert	12170504313	20			60						60	
Fensterlädensanierung Massjuchert	1217050430X	20						58			58	Gemäss kommunalem Inventar muss das Schulhaus Massjuchert Fensterläden haben.
Storenanlagesanieren	12170504305	20										2020: Storenanlage elektrisieren Massjuchert (KNX integrieren) . 2021: Storenanlage ersetzen Haus B.
Bodensanierung	12170504301	20										Mit Erweiterung geplant.
Heizungersatz	12170504307	20										Ersatz der 25-jährigen Gasheizung mit Gas und einer Wärmepumpe.
Bühnentechnik	1217050430X	20										Bühnenbeleuchtung Singsaal erneuern.
Sanierung 100 Meter Bahn												Mit Erweiterung geplant.
Duschensanierung Turnhalle	12170504310	20										
Beleuchtungersatz	1217050430X											Mit Erweiterung geplant.
Fensterersatz												Mit Erweiterung geplant.
Übertrag				282	230	231	282	729	0	690	2'162	

Anhang

Investitionsprogramm 2025 - 2028, Nettoaufwendungen

Zielvorgabe des Finanzvorstandes

GR-Sitzung vom 30.09.2024

	Konto	ND	Prior.	-2023	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total	Bemerkungen
Übertrag				282	230	231	282	729	0	690	2'162	
<i>SH PS Oberwisen, WA (504.400)</i>												
Beleuchtung TH	12170504401											
Vogelschutz Trakt D	1217050440X	20										Trakt B
Bauliche Massnahmen Hort	1217050440X	20										
PV-Anlage						14	201				215	Gemäss SPP
Leitungssanierung TH	12170504402	20			30						30	
Beleuchtungsersatz						85				200	285	
Turnhallenboden								40			40	Retopping
E-Ladestation	12170506401	8				33					33	
Überdachung Veloständer									47		47	
<i>KIGA Altbach (504.600)</i>												
Fenstersanierung								67			67	alte Fenster sanieren.
<i>KIGA Wangen (504.900)</i>												
Infotafel										10	10	mit Gesamtprojekt Gemeinde
Spielplatzsanierung								30			30	
<i>KIGA Chrüzacher (504.700)</i>												
Infotafel										10	10	mit Gesamtprojekt Gemeinde
Fassadensanierung und Malerarbeiten	12170504701	20				20					20	
<i>Schulraumplanung mit Umsetzung (504.X0X)</i>												
Planung	12170504303	33										Folgeplanung SH Steiacher betreffend Mittagstisch/Pavillon
SH Oberwisen										530	530	
SH Bruggwiesen										2'200	2'200	
SH Steiacher, Ersatz Pavillon	12170504303	33		2'141								Ersatz Hortgebäude (Provisorium)
SH Steiacher/Massjuchert, Erweiterung	12170504311	33		47	360	225	2'200	5'300	4'750	4'350	17'185	inkl. Tiefgarage
SH Steiacher, Kindergartenzentrum	12170504315	33				25	300	2'400	1'900	500	5'125	
Total				2'470	620	633	2'983	8'566	6'697	8'490	27'989	

Anhang

Investitionsprogramm 2025 - 2028, Nettoaufwendungen

Zielvorgabe des Finanzvorstandes

GR-Sitzung vom 30.09.2024

	Konto	ND	Prior.	-2023	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total	Bemerkungen
3410 Sport												
<i>Zweckverband Dürrbach (Anteil Wa-Br)</i>												
Ersatz Aussengarderobe	13410542002	0			362						362	Rückbau 275k, Neubau (1490K zuzügl. Teuerung 17,5), Beseitigung Altlasten (200K), Verteilschlüssel 20.66 %
Darlehen	13410542001 13410642001	0			470	330					800	gem. Budget Dürrbach CHF 1,49 Mio. 2025 (rückzahlbar) vorbehältlich Abklärung kreditrechtlichen Instanzenwegs
Platzsanierung (Darlehen)	13410542002	0					109				109	2025 Kunstrasenplatz CHF 0,5 Mio., rückzahlbar
<i>Badi Faisswiesen (Anteil Wa-Br)</i>												
Darlehen	440011341064	0										Finanzierungsbedarf durch Freibadsanierung Winter 2022/2023
<i>Halsrüti</i>												
Umgebungsarbeiten										300	300	Parkplatzsanierung (Achtung Gewässerschutz)
Fussballplatzbeleuchtung	13410504003				108						108	
Dachsanieung									25		25	
Rasentraktor	13410506015	8			29						29	Mähen
<i>Lindenbuck</i>												
Clubhaus Rückbau/Sanierung										625	625	Rückbau oder Sanierung
Materialhaus						133					133	das Materialhaus ist in einem sehr schlechten Zustand.
Fussballplatzbeleuchtung	13410504002	20		309								ca. 30 Jahre alt. Ersatzteile für 12 Masten gibt es nicht mehr.
<i>Scheibenstand</i>												
Stilllegung										640	640	Eventualverpflichtung, bei allfälliger Stilllegung muss gem. Vorgabe AWEL Zielhangsanierung erfolgen.
Total				309	969	463	109	0	25	1'565	3'131	

3420 Freizeit												
Ersatz Ruhebänke	13420503001	20			30		15		15	15	75	Diverse Bänke zur Erneuerung, SPP
Spielplatz Büel							200				200	Erneuerung aufgrund Alter
Halde oberhalb Friedhof, Übertrag ins VV	13420500000	0				40					40	Gem. Neubewert. FV 2023, Übertrag in Funkt. 3420
Lochrüti, Übertrag ins VV	13420500000	0				43					43	Gem. Neubewert. FV 2023, Übertrag in Funkt. 3420
Weid Weidstr., Übertrag ins VV	13420500000	0				14					14	Gem. Neubewert. FV 2023, Übertrag in Funkt. 3420
Schlu bei Schluweg, Übertrag ins VV	13420500000	0				27					27	Gem. Neubewert. FV 2023, Übertrag in Funkt. 3420
Sitzgelegenheiten Pumptrack, öffentl. Plätze	13420503012	20				10					10	Pumptrack, ZKB-Dividende
Total				0	30	134	215	0	15	15	409	

Anhang

Investitionsprogramm 2025 - 2028, Nettoaufwendungen

Zielvorgabe des Finanzvorstandes

GR-Sitzung vom 30.09.2024

	Konto	ND	Prior.	-2023	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total	Bemerkungen
4110 Spitäler												
ZV Spital Uster, Amortisierung Darlehen	14110644001	0			-65	-65	-65	-65	-65	-65	-390	bis 2029 Rzlg. von CHF 1,0 Mio.
Total				0	-65	-65	-65	-65	-65	-65	-390	

Anhang

Investitionsprogramm 2025 - 2028, Nettoaufwendungen

Zielvorgabe des Finanzvorstandes

GR-Sitzung vom 30.09.2024

	Konto	ND	Prior.	-2023	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total	Bemerkungen
6150 Gemeindestrassen												
Verschiedenes												
Ersatz Vibrationswalze												Ersatz der 40-jährigen Vibrationswalze
Lieferwagen	16150506013	8										Anschaffung Lieferwagen mit Kippbrücke
Pick-up	16150506022	8								85	85	Ersatz Mercedes (alle 10-12 Jahre)
Ersatz Hubstapler (Jahrgang 2004)												altersbedingter Ersatz
Ersatz Balkenmäher (Jahrgang 2001)										25	25	altersbedingter Ersatz
Anschaffung Balkenarm für Ladog	16150506023	8										Entlastung ER ca. CHF 8'300 pro Jahr
Anschaffung Unkrautvernichter HerbEx	16150506024	8										Entlastung ER ca. CHF 10'700 bis 19'700 pro Jahr
Sicherheitsmassnahmen (Fussgängerstr.)	16150501019	10										gemäss Schwerpunktprogramm 2020-2024
Umsetzung Belechtungskonzept + ESTI						460					460	gemäss Schwerpunktprogramm 2020-2024
Ersatz Lieferwagen (VW T5 2011)	16150506013	8										Beschaffungsturnus ca. 10 Jahre
Umsetzung Parkplatzkonzept	16150501007	10										bauliche Massnahmen
Anschaffung Kleindumper							0			45	45	2028
Ersatz Schneepflüge	16150506025	8					15	15			30	
Anschaffung Pneulader							0			60	60	2028
Ersatz Parkuhren Skyguide (altersbedingt)	16150506026	8										Jetzige Parkuhren laufen nicht mehr über 4G Netz. Ersatz ist zwingend!
Anschaffung Kleinbagger									65		65	
Anschaffung Kleintraktor								25			25	
Ersatz Meili										205	205	
Ersatz Ladog										340	340	
Ersatz Lieferwagen (Ford Transit)										45	45	
Ersatz Lieferwagen (VW T6 2019)										45	45	
Wangen												
Dübendorfstrasse, A53-Brüttisellenstr.	16150501008	40										Deckbelag 2021
Erschliessung Bandstock										550	550	Kulturlandinitiative
Brüttisellenstrasse 1. Etappe	16150501009	40										Realisierung 2020
Brüttisellenstrasse 2. Etappe	16150501006	40								800	800	Unterdorfstrasse bis Weidstrasse
Hegnaustrasse Kernzone Wangen												Umsetzung Dialog
Haldenstrasse	1615050100X	40								1'300	1'300	Weidstrasse bis Freizyti
Hegnaustrasse, Belagssanierung	16150501017	40										Realisierung 2019
Übertrag				0	0	460	15	40	65	3'500	4'080	

Anhang

Investitionsprogramm 2025 - 2028, Nettoaufwendungen

Zielvorgabe des Finanzvorstandes

GR-Sitzung vom 30.09.2024

	Konto	ND	Prior.	-2023	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total	Bemerkungen
Übertrag				0	0	460	15	40	65	3'500	4'080	
Flugplatzrundweg	16150501037	40				60					60	
Mühlegasse ost, Strassensanierung		10								130	130	Infolge Kanalersatz (GEP Priorität 2)
Im Fasnachtsbuck, Instandsetzung	16150501024	10										Infolge Kanalersatz (GEP Priorität 1)
Zentrum Wangen, Fahrverbot für LKW		10										gemäss Schwerpunktprogramm 2020-2024
Stiegstrasse, Instandsetzung 2. Etappe	16150501031	10			10	100					110	infolge Kanalersatz 2. Etappe (GEP Prio 1)
Dübendorfstrasse, Grünflächen		10										gemäss Schwerpunktprogramm 2020-2024
Alter Chilerai												Böschungssicherung und Instandstellung
Effretikerstrasse												punktueller Sanierungsarbeiten
Schüracherstrasse 2. Etappe (Fahrbahn)												Dorfstrasse - Kindergarten
Schüracherstrasse 1. Etappe (Gehweg)												Gsellstutz - A1+ priv.Gehweg (PV Rietächer)
Ob.Wangenstrasse Sanierung 2. Etappe (inkl.												Dorfstrasse - Sportplatz Halsrüti (inkl. Gehweg)
Unterdorfstrasse, Instandsetzung	16150501030	10			105						105	
Unterdorfstrasse, Belagsabschlüsse										700	700	
Hegnaustrasse, Instandsetzung							10	65			75	örtliche Sanierung und Kanalersatz
Hegnaustrasse, Gehweg	16150501032	10			55						55	örtliche Sanierung und Kanalersatz
Knoten Brüttisellen-/Weidstrasse								40	760		800	
Im Bäumlacher								50			50	Punktueller Sanierung
Pünten										100	100	Punktueller Sanierung
Halden- / Brüttisellenstr. Rissanierung	16150501010	10										
Im Oberdorf, Fahrbahninstandsetzung	16150501027	10										
Steigli-/Steigliächerweg	16150501033	10			70						70	
Kindhausenstrasse	16150501002	10								550	550	Hocheinbau
Brüttisellen												
Ob.Wangenstrasse Sanierung 3. Etappe												Halsrüti-Sennhüttestr., doppelte OB (dringlich)
Gsellstutz, Ausbau Sammelstrasse										380	380	Erschliessungsoption für Reservezone Breiti
Chileweg Sanierung (Koffer)												Schulweg, A1 - Sonnalde
Flamingoweg, Bruggwiesenstr.-Wendes Schleife												Vollausbau
Übertrag				0	240	620	25	195	825	5'360	7'265	

Anhang

Investitionsprogramm 2025 - 2028, Nettoaufwendungen

Zielvorgabe des Finanzvorstandes

GR-Sitzung vom 30.09.2024

	Konto	ND	Prior.	-2023	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total	Bemerkungen
Übertrag				0	240	620	25	195	825	5'360	7'265	
Eichstrasse												Risssanierung / Deckbelag (punktuell)
Bruggwiesenstrasse, Poller ersetzen												Gem. Offerte Consel Group AG
Abschlusssteine Ruchstuck- + Birkenstr.												Abschlüsse sind in einem schlechten Zustand
Birkenstrasse										470	470	
Birkenweg												Belagssanierung
Fussweg entlang Altbach/Industriestr.	16150501021	10		5								Sanierung Industriestr. (Dietlikon) 2021 geplant
Bruggwiesenstrasse, Überführung	16150501022	10										Ausführung 2019, Kostenanteil 2020
Obere Wangenstrasse Brückensanierung	16150501004	40										Ausführung 2019, Kostenanteil 2020
Zürichstrasse Umgestaltung	16150501011	40		103	425	800					1'225	Betriebs und Gestaltungsprojekt. Gemäss Schwerpunktprogramm Projekt Umgestaltung fertigstellen (inkl. Massnahmen) und Rahmenbedingungen der Nebenstrassen klären.
Schulhausstrasse Teil ost	161505010XX	10								455	455	Ersatz Werkleitung wwB ca. 2030
Dorfstrasse, Umsetzung Tempo 30	16150501005	10										Gebiet Dorf-, Schüracher-, Obere Wangenstrasse / gem. Antrag Schulpflege
Ringschluss Förliwiesen-/Ruchstuckstr. inkl. Knot	16150501028	40		118	75	75		750	1'200	850	2'950	Gem. Masterplan 2016
Lindenbuckweg, Sanierung	16150501012	10		16								Realisierung 2019
Förliwiesen-/Ruchstuckstr., Grünflächen										75	75	gem. Schwerpunktprogramm
Halden- / Stationsstrasse, Sanierung	161505010XX	10							75	1'405	1'480	Haldenstrasse 25 bis Freizyti
Riedmühlestrasse 2. Etappe (Koffer)											0	Lindenbuckweg - Gemeindegrenze
Stationsstrasse, Sanierung									25	365	390	Gemeindehaus bis Haldenstrasse 25
Altbachweg, Sanierung 1. Etappe	16150501023	10										Fahrbahnsanierung, Ersatz Wasserleitung
Altbachweg, Sanierung 2. Etappe												Sanierung Oberbau
Ruchstuckstrasse, Belagssanierung												Mit Ringschluss Förliwiesen-/Ruchstuckstrasse
Fabrikweg, Sanierung					10		10	165			185	Sanierung Fussweg und Ersatz Beleuchtung
Lindenbuckweg, Sanierung 2. Etappe					300						300	Belagssanierung
Eichstrasse, Instandsetzung							145				145	Instandsetzung nach Ersatz von Werkleitungen
Im Roggenacher, Sanierung								75			75	Verbundsteine ersetzen
LSA Knoten Flamingo / Zürichstr. / Stationsstr.	16150501003	40										p.m. inkl. Anschluss A53, Anteil Gemeinde (Projekt im SPP)
Übertrag				242	1'050	1'495	180	1'185	2'125	8'980	15'015	

Anhang

Investitionsprogramm 2025 - 2028, Nettoaufwendungen

Zielvorgabe des Finanzvorstandes

GR-Sitzung vom 30.09.2024

	Konto	ND	Prior.	-2023	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total	Bemerkungen
Übertrag				242	1'050	1'495	180	1'185	2'125	8'980	15'015	
Im Chrüzacher									35	350	385	
Ringstrasse										440	440	
Briggwiesenstrasse bis Zürichstrasse										175	175	Briggwiesenstrasse bis Zürichstrasse
Bruggwiesenstrasse										575	575	Stationsstrasse bis Überführung
Stationsstrasse Sanierung 5. Etappe	16150501034	10			35					435	470	Zürichstrasse - Gdegrenze (CocaCola), Koffer
Haldenstr./Schüracherstutz, Tempo 30	16150501029	10									0	
Total Gemeindestrassen				242	1'085	1'495	180	1'185	2'160	10'955	17'060	

6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur												
Bushäuschen	16210504001	20				35					35	
Bushaltestellen	16210501013	10			85	50		90		194	419	Hindernisfreie Bushaltestellen, Umsetzung
Bahnhof Dietlikon, Veloabstellplatz										250	250	pendente Einsprachen
Total				0	85	85	0	90	0	444	704	

Anhang

Investitionsprogramm 2025 - 2028, Nettoaufwendungen

Zielvorgabe des Finanzvorstandes

GR-Sitzung vom 30.09.2024

	Konto	ND	Prior.	-2023	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total	Bemerkungen
7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)												
IKA Neugut, Amortisierung Darlehen	17201644001	0										bis 2021 Rzlg. von CHF 1,954 Mio.
Anschlussgebühren	17201637001	40			-1'800	-600	-700	-700	-700	-2'800	-7'300	Brüttiseller Tor 2020 oder evtl. 2021
Zürichstrasse, Kanalersatz "Flamingo"	17201503003	50		1'994								Kreditbewilligung GRB vom 26.11.2018
GEP Überarbeitung	17201529001	10		385								genereller Entwässerungsplan (Schwerpunktprogr.)
PW Hätzeln, Pumpendruckleitung	17201503006	50										Mehrkosten voraussichtlich CHF 112'000
Unterdorfstrasse, Kanalersatz	17201503004	50			405						405	Ersatz Mischabwasserleitung (GEP Priorität 2)
Brüttisellenstrasse, Kanalersatz										65	65	Ersatz Mischabwasserleitung (GEP Priorität 1)
Förliwiesen-/Ruchstuckstr., Neubau Kan.	17201503018	50			50	50		1'400	500		2'000	
Hegnaustrasse, Kanalersatz							15	335			350	Ersatz Regenabwasserleitung (GEP Priorität 3)
Hegnaustrasse, Kanalersatz								40			40	Ersatz Schmutzabwassereileitung (GEP Priorität 3)
Hagenbuchenweg										135	135	Ersatz Mischabwasserleitung (GEP Priorität 3)
Hegnaustrasse, Kanalersatz							10	145			155	Ersatz Mischabwasserleitung (GEP Priorität 3)
Mühlegasse ost, Kanalsanierung		50								375	375	Leitung muss ersetzt werden (GEP Priorität 2)
Im Fasnachtsbuck, Kanalersatz	17201503014	50										Leitungsersatz (GEP Priorität 1)
Mühlegasse west, Kanalsanierung	17201503011	50										Sanierung nicht möglich, Ersatz mit Mühlegasse ost
Oberwisen, Kanalersatz										205	205	Ersatz Mischabwasserleitung (GEP Priorität 2)
Unterdorfstrasse, Kanalersatz										71	71	Ersatz Mischabwasserleitung (GEP Priorität 1)
Stiegstrasse, Kanalersatz 2. Etappe	17201503019	50			15	200					215	Unterdorfstrasse bis Stiegstrasse 3
Bandstock										250	250	Erschliessung
Zelglistrasse, Kanalersatz								15	230		245	Ersatz Regenabwasserleitung (GEP Priorität 2)
Oberwisen, Kanalersatz									85		85	Ersatz Mischabwasserleitung (GEP Priorität 1)
Unterdorfstrasse, Kanalersatz									30		30	Ersatz Mischabwasserleitung (GEP Priorität 1)
Pünten										215	215	RW, 4. Prio
Roswis									20	220	240	
Unterpünten										220	220	
Dübendorfstrasse								50			50	
Im Tub, Kanalsanierung									40		40	
Fasnachtbuck, Kanalsanierung									45		45	
Pünten Süd									25		25	
Übertrag				2'379	-1'330	-350	-675	1'285	275	-1'044	-1'839	

Anhang

Investitionsprogramm 2025 - 2028, Nettoaufwendungen

Zielvorgabe des Finanzvorstandes

GR-Sitzung vom 30.09.2024

	Konto	ND	Prior.	-2023	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total	Bemerkungen
Übertrag				2'379	-1'330	-350	-675	1'285	275	-1'044	-1'839	
Strehlgasse									20		20	
Pünten									50		50	RW, 2. Prio
In der Fröhlichkeit									5		5	
Im Stutz										35	35	
Zürichstrasse, Kanalersatz "BGK"	17201503013	50		53	1'100	680					1'780	mit Strassensanierung Tiefbauamt
Zürichstrasse/Fabrikweg, Kanalersatz	17201503020	50			15		15	245			275	Ersatz Regenabwasserleitung (GEP Priorität 3)
Zürichstrasse, Umlegung SW-Kanal	17201503001	50		1'812								
Zürichstrasse, Umlegung RW-Kanal	17201503002	50		597								
Eichstrasse, Kanalersatz							85				85	Ersatz Regenabwasserleitung (GEP Priorität 2)
Im Talacher								75			75	
Haldenstrasse										100	100	
Schüracherstrasse									20		20	
Obere Wangenstrasse									10		10	
Ringstrasse										55	55	RW 2
Ringstrasse										65	65	RW 2
Ringstrasse										90	90	RW 3
Haldenstrasse										90	90	RW 1
Kindhausenstrasse										350	350	
Dübendorfstrasse, Kanalsanierung	17201503012	50										
Im Oberdorf, Kanalersatz	17201503015	50										Ersatz Regenabwasserleitung (GEP Priorität 2)
Sonnhalde, Kanalersatz	17201503017	50		164								Ersatz Mischabwasserleitung (GEP Priorität 3)
Kanalisation im Gebiet Sücheren	17201503016	50										
Hauptsammelkanal Im Brand, Dübendorf	17201503010	50		320								Kostenanteil gemäss Vertrag IKA Neugut
Pumpwerk Ruchstuck, Notstromag.	17201506001	8			100						100	
Pumpwerk Altbach, mobiles Notstromaggregat	17201506002	8			20						20	
Pumpwerk Altwisen, Notstromaggregat	17201506003	8			70						70	
Pumpwerk Hegnaustrasse 100, Notstromaggregat	17201506004	8			60						60	
Total Abwasserbeseitigung				5'325	35	330	-575	1'605	380	-259	1'516	
7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)												
Ersatz Abfalleimer	17301503004	20					15				15	neue Unterflurbehälter
Total Abfallsammelstellen				0	0	0	15	0	0	0	15	

Anhang

Investitionsprogramm 2025 - 2028, Nettoaufwendungen

Zielvorgabe des Finanzvorstandes

GR-Sitzung vom 30.09.2024

	Konto	ND	Prior.	-2023	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total	Bemerkungen
7410 Gewässerverbauungen												
Dürrbach	17410502001	50								80	80	
Altbach									75		75	Unterhaltsarbeiten am Altbach
Abzugsgraben						40					40	Unterhaltsarbeiten am Abzugsgraben
Wangener Dorfbach										70	70	
Stampfenbach										25	25	
Dorfbach Brüttisellen										65	65	Unterhaltsarbeiten am Dorfbach Brüttisellen
Ehrlenwiesengraben										30	30	
Total				0	0	0	40	0	75	270	385	

7690 Ubrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung												
Kugelfang Sanierung												Schiessanlage
Total				0	0	0	0	0	0	0	0	

7710 Friedhof und Bestattung												
Sternenkindergrab	17710503009	20										GRB vom 14.05.18
Urnennischenwand	17710503014	20										Projekt 2020, Realisierung 2021
Schrifttafel für Gemeinschaftsgrab	17710503001	20										Tafel, Gravur, Transport, Fundament
Sanierung von Grabfeld F	17710503002	20			15					235	250	nach Gräberräumungen 2029
Sanierung von Grabfeld E									15	235	250	nach Gräberräumungen 2029
Notstromaggregat für Katafalk	17710506001	8			20						20	
Kälteanlage Friedhofgebäude	17710506002	8				50					50	
Sargwagen	17710506003	8				10					10	
Fenstersanierung								22			22	
Total				0	35	60	0	22	15	470	602	

Anhang

Investitionsprogramm 2025 - 2028, Nettoaufwendungen

Zielvorgabe des Finanzvorstandes

GR-Sitzung vom 30.09.2024

	Konto	ND	Prior.	-2023	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total	Bemerkungen
8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen												
Feldwegsanierung	18120501001	20			23	45	16	15	25	85	209	Investitionen gem. LaKo-Sitzungen; 2024: Panoramaweg (CHF 23'000) / 2025: Ägipfen (CHF 45'000) / 2026: Schlue (CHF 16'000) / 2027: Lorenholzweg (CHF 15'000)
Strassen / Flurwegsanierung	18120501002	20			15	25	30	25	15	80	190	Hochrüti, Steiglächerweg, Tubstrasse, Eichstrasse / Gemeinde ist für Unterhalt zuständig
Total Altlasten / übriger Umweltschutz				0	38	70	46	40	40	165	399	

9630 Grundeigentum Finanzvermögen												<i>Keine Abschreibung, da FV</i>
<i>Haldenstrasse 14</i>												
Zufahrt und Vorplatz Garage												
Abbruch/Sanierung									150		150	
<i>Haldenstrasse 44-48</i>												
Haldenstrasse 44-48, Übertrag FV ins VV	19630850001	1									0	Übertrag des Grundstücks vom FV ins VV
Rückbau	19630704003	1									0	Abbruch mit Neubauprojekt.
<i>Zürichstrasse 18</i>												
Ersatz Wärmepumpe				56								
Sanierung									10	150	160	
<i>Dübendorfstrasse 37</i>												
Rückbau							130				130	
Übertrag				56	0	0	130	0	160	150	440	

Anhang

Investitionsprogramm 2025 - 2028, Nettoaufwendungen

Zielvorgabe des Finanzvorstandes

GR-Sitzung vom 30.09.2024

	Konto	ND	Prior.	-2023	2024	2025	2026	2027	2028	später	Total	Bemerkungen
Übertrag				56	0	0	130	0	160	150	440	
<i>Dorfstrasse 6-10</i>												
Rückbau	19630704004	1										
<i>Bruggwiesenstrasse 2</i>												
<i>Haldenstrasse 12</i>												
Abbruch/Sanierung								150			150	
<i>Schüracherstrasse 4</i>												
Spielplatzsanierung								30			30	
Heizungersatz							50				50	
Fenstersanierung	19630704001											
Küchensanierung Hort							30				30	
<i>Parkplatz Gsellhof</i>												
Parkplatzsanierung												
<i>Parkplatz Ruchstuck</i>												
Parkplatzsanierung									100		100	
<i>Pumpenhaus Kindhauserstrasse</i>												
<i>Grundstücke (Parzellen)</i>												
Halde oberhalb Friedhof, Übertrag ins VV	19630850000	0				-40					-40	Gem. Neubewert. FV 2023, Übertrag in Funkt. 3420
Lochrüti, Übertrag ins VV	19630850000	0				-43					-43	Gem. Neubewert. FV 2023, Übertrag in Funkt. 3420
Weid Weidstr., Übertrag ins VV	19630850000	0				-14					-14	Gem. Neubewert. FV 2023, Übertrag in Funkt. 3420
Schluë bei Schluëweg, Übertrag ins VV	19630850000	0				-27					-27	Gem. Neubewert. FV 2023, Übertrag in Funkt. 3420
Buchgewinn z.G. Laufender Rechnung												
Total				56	0	-124	210	180	260	150	676	