



BUDGET 2025

Gemeinde Gachnang

Ausführliche Botschaft zum Budget

korrigierte Version nach Ablehnung der beantragten Steuerfusserhöhung von 4 %



Inhaltsverzeichnis

Antrag Genehmigung Budget	3
Erfolgs- und Finanzierungsausweis	7
Gestufter Erfolgsausweis	8
Erfolgsrechnung Artengliederung	9
Investitionsrechnung Artengliederung	10
Erfolgsrechnung Zusammenzug	11
Entwicklung Kostenarten (Grafik)	12
Erfolgsrechnung detailliert	13
Kommentare zur Erfolgsrechnung	36
Investitionsrechnung Zusammenzug	44
Investitionsrechnung detailliert	45
Kommentare zur Investitionsrechnung	47
Bilanz per 31.12.2023 Zusammenzug	49
Bilanz per 31.12.2023 detailliert	50
Kennzahlen zum Budget	56
Finanzplan Erläuterungen	57
Finanzplan Investitionen	59
Finanzplan Kennzahlen	60
Verlauf Spezialfinanzierungen (Grafik)	61



Traktandum 4

Budget der Politischen Gemeinde Gachnang für das Jahr 2025 inkl. Investitionsbudget, mit Steuerfusserhöhung von 4 % auf neu 46 % Bericht des Gemeindepräsidenten

Liebe Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Der Gemeinderat unterbreitet Ihnen das Budget für das Jahr 2025.

Erfolgsrechnung

Das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Gachnang schliesst bei einem um 4 Prozent erhöhten Steuerfuss von 46 % mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 11'210.00 ab. Dies entspricht einem Mehrertrag von Fr. 293'585.00 gegenüber dem Vorjahrsbudget. Aus der Steuerfusserhöhung alleine resultiert ein Mehrertrag von Fr. 420'000.

Der Steuermehrertrag im Bereich 9100 Allgemeine Gemeindesteuern macht gegenüber dem Budget 2024 Fr. 657'900 aus, was einer Zunahme von 14.8 % entspricht (Vorjahr 4.7 %). Der geplante Steuerertrag 2025 ist gegenüber der Rechnung 2023 um 19.3 % (Vorjahr 3.1 %) gestiegen. Die Steuerkraft hat zugenommen und steigt um 4.9 % im Vergleich zum Budget 2024 (Vorjahr 3.8 %). Ein Steuerprozent entspricht im Budget 2025 111'239 Franken (Vorjahr Fr. 106'064).

Die grössten Abweichungen zum Budget 2024 sind in der nachfolgenden Tabelle zu sehen. Die grau hinterlegten Funktionen sind Spezialfinanzierungen, welche mittels Gebühren finanziert werden. Diese Abweichungen sind nicht erfolgswirksam.

+ = Mehrertrag/Minderaufwand, - = Mehraufwand/Minderertrag

ART	Bereich	Betrag	Bemerkung
33 und 366	Zunahme der linearen Abschreibungen:	Fr. - 128'000	Mehraufwand über diverse Kostenstellen KST
301 bis 305	Zunahme Lohnaufwand inkl. Sozialleistungen: Gemeinde: Unter anderem Aufstockung von 100 % über mehrere Abteilungen. Anteil Gemeinde 144'000 Berufsbeistandschaft (BBFL): 1 zusätzlicher Mitarbeiter. Anteil BBFL = 61'000	Fr. - 205'000	Mehraufwand über diverse KST

KST	Funktion / Bereich	Betrag	Bemerkung
0223	Informatik: Serverumstellung (Outsourcing-partnerwechsel): Mehrkosten Serverumstellung inkl. Abschreibungen Fr. - 240'000, Mehrertrag interne Verrechnung inklusiv Lohnanteile Informatik an diverse Funktionen Fr. + 290'000	Fr. + 97'000	Mehrertrag
0290	Verwaltungsliegenschaften: Tieferer Unterhalt Hochbauten	Fr. + 94'000	Minderaufwand
5730	Asylwesen: Keine Entnahme aus Asylfonds möglich, da aufgebraucht	Fr. - 149'000	Mehraufwand
5732	Asylwesen Schutzstatus S: Mehrkosten Ukrainer; keine Entnahme aus Asylfonds möglich, da aufgebraucht	Fr. - 218'000	Mehraufwand
9100	Gemeindesteuern: 4 % Steuerfusserhöhung von 42 auf neu 46 %	Fr. + 658'000	Mehrertrag
	Total Abweichungen	Fr. + 482'000	

KST	Bereich	Betrag	Bemerkung
1408	Regionale Berufsbeistandschaft BBFL (SF): Mehreinnahmen von Mitgliedgemeinden zur Deckung des Defizits	Fr. + 122'000	Mehreinnahmen
6400	Nachrichtenübermittlung FttH (SF): Keine Wertberichtigung der Beteiligung gach-nang.net mehr nötig, weniger Honoraraufwand, Entschädigungen und Lohnanteil	Fr. + 174'000	Minderentnahme aus Spezialfinanzierung
7201	Abwasserbeseitigung (SF): Mehrausgaben infolge höheren Unterhalts, Abschreibungen und int. Verrechnungen	Fr. - 119'000	Mehrentnahme aus Spezialfinanzierung
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel/Übriges (SF):	Fr. - 911'000	Mehrentnahme aus Spezialfinanzierung

Einsparungen

In vielen Bereichen wurde gespart. Insbesondere bei den Investitionen, welche massgeblich für die zunehmende Verschuldung verantwortlich sind, wurde nur das nötigste budgetiert und auf vieles verzichtet und nicht dringliche Investitionen in spätere Jahre verschoben. Bei der Unterbringung von Asylsuchenden werden 2 Personen pro Zimmer untergebracht, um Kosten zu senken. Es wurde eine Wohnung gekauft, um benötigten Wohnraum für die Asylsuchenden zu haben. Die Wohnung kann wieder verkauft werden, sollte der Bedarf nicht mehr vorhanden sein. Ein Fahrzeug wurde nicht ersetzt, obwohl es Mängel aufweist. Der im 2022 zu ersetzende Server wird mit Garantieverlängerungen weiterbetrieben bis zur Serverumstellung im 2025. Ebenfalls wurde auf diverse Hardwareanschaffungen wie neue PC, Scanner, Drucker usw. verzichtet, im Hinblick auf die geplante Serverumstellung 2025. Es wurde ein sehr kostengünstiges Zeiterfassungstool angeschafft, anstelle eines teuren systemkompatiblen Tools. Es wurde bisher auf ein in der Finanzapplikation vernetztes Finanzplantool verzichtet. Der Finanzplan wird seit Jahren mittels einer kostengünstig angeschafften Excel-Datei erstellt. Auf die Installation einer Löschanlage für die Wasserversorgung wurde verzichtet und im Werkhof und der Feuerwehr wurde auf den Brandalarm verzichtet. Es wurde auf einen Teil des Unterhalts bei der Abwasserversorgung, Wasserversorgung und auch bei den Strassen verzichtet. Auch im elektrischen Bereich beim EW wurde auf diverse Anschaffungen wie den Altersersatz von Rundsteuersendern, Neubau einer Verteilkabine, Ersatz einer Mittelspannungsschaltanlage verzichtet. Dies nur einige Positionen aus Vielen. Ebenfalls werden die diversen Gebührentarife überarbeitet, um adäquate, zeitgemässe und marktgerechte Ansätze verrechnen zu können.

Investitionen

Der Gemeinderat hat die Aktivierungsgrenze für Investitionen auf Fr. 50'000 festgelegt. Die Investitionsrechnung weist Nettoinvestitionen in Höhe von 5.6 Mio. aus. Dies sind 3.9 Mio. Franken mehr, als im Budget 2024. Davon betreffen Fr. 2.2 Mio. Franken den allgemeinen Haushalt und 3.4 Mio. Franken die spezialfinanzierten Bereiche.

Die sehr hohen Investitionen im Budgetjahr 2025 führen zu einer massiven Neuverschuldung von über 5.4 Mio. Franken. Der Selbstfinanzierungsgrad, welcher im Durchschnitt 100 % betragen sollte, beträgt im Budgetjahr 4 %.

Dank der geplanten Steuerfusserhöhung zeigt das Ergebnis keine negative Selbstfinanzierung, sondern eine leicht positive von Fr. 230'010 (Budget 2024 = Fr. 513'480). In den letzten 5 Jahren davor lag die Selbstfinanzierung zwischen 1.2 und 3.7 Mio. Franken.

Abschreibungen

Die Abschreibungen des Verwaltungsvermögens belaufen sich auf Fr. 1'261'240 und steigen gegenüber der Rechnung 2023 um Fr. 260'306 an. Die Investitionstätigkeit im

Verwaltungsvermögen zeigt mit steigenden Abschreibungen die Auswirkungen in der Erfolgsrechnung auf.

Kennzahlen

Die Finanzkennzahlen zeigen nach wie vor eine gesunde Finanzlage der Gemeinde Gachnang. Einzig der Selbstfinanzierungsgrad, welcher aufzeigt, zu wie vielen Prozenten die Investitionen mit eigenen Mitteln finanziert werden können, beträgt im 2025 nur 4 %. Anzustreben ist eine Selbstfinanzierung von 100 %. Sinnvoll ist es, den Wert über 5 Jahre im Mittel zu betrachten. Der Durchschnitt des Selbstfinanzierungsgrades der letzten 5 Jahre beträgt 64 % (Vorjahr 59 %). Dieser Wert wird mit den geplanten hohen Investitionen der kommenden Jahre sinken. Weil die Kennzahl unter 100 % liegt, wird sich die Gemeinde verschulden und auf die Aufnahme von weiterem Fremdgeld angewiesen sein.

Das Nettovermögen pro Einwohner hat zugenommen aufgrund des guten Rechnungsabchlusses 2023 und liegt im Budget 2025 bei 561 Franken (Budget 2024: Fr. 477).

Finanzplan

Der Finanzplan 2026 bis 2030 wurde mit den heute bekannten Investitionen ergänzt. Der Steuerfuss wurde über die Finanzplanjahre gleichbleibend mit 46 % berechnet, wie das aktuelle Budget 2025. Der Finanzplan zeigt auf, dass die Gemeinde Gachnang in den kommenden Jahren sehr hohe Investitionen zu tragen hat, was sich auf die Selbstfinanzierungs- und Verschuldungssituation negativ auswirkt. Der Selbstfinanzierungsgrad bleibt in den kommenden Jahren weit unter dem anzustrebenden Wert von 100 % (Durchschnitt der Jahre 2025 bis 2030 = 13 %) und hat sich gegenüber dem letztjährigen Finanzplan nochmals verschlechtert (Durchschnitt der Jahre 2024 bis 2029 = 28 %). In den hohen Investitionsausgaben sind zwei Kantonsstrassenprojekte - das BGK (Betriebs- und Gestaltungskonzept) Islikon und BGK Erzenholz - enthalten.

Im Finanzplan wurde berücksichtigt, dass die Gemeinde ab dem Jahr 2027 (10 Jahre nach Einführung von HRM2) deutlich mit wegfallenden Abschreibungen auf dem „alten“ Verwaltungsvermögen entlastet wird. Dieses musste beim Übergang zu HRM2 innert 10 Jahren abgeschrieben werden, sofern es nicht nach angepassten Nutzungsdauern abgeschrieben wurde. Die wegfallenden Abschreibungen sind mit gut Fr. 380'000 nicht unwesentlich. Erfolgswirksam wirken sich ca. Fr. 224'000 aus. Rund Fr. 158'000 entfallen bei spezialfinanzierten Bereichen.

Speziell zu erwähnen ist, dass bei der Spezialfinanzierung FTTH ab dem Finanzplanjahr 2026 die Einnahme der neuen Grundgebühr von Fr. 7.00 pro Monat berücksichtigt ist, für die Nutzung und den Unterhalt des Glasfaserkabels. Diese ergibt ca. Fr. 176'000 Einnahmen jährlich. Der Gemeinderat verzichtet, die neue Gebühr wie geplant im 2025 einzuführen und wird diese auf das Jahr 2026 vorsehen. Die Gebühr ergibt eine jährliche Belastung von Fr. 84.00 pro Haushalt und Glasfaseranschluss.

Die vom Grossen Rat beschlossene Abschaffung der Liegenschaftensteuer per 2029 wurde im Finanzplan berücksichtigt. Das Behördenreferendum wurde ergriffen und es besteht die Möglichkeit, dass die Abschaffung nicht wie geplant erfolgen kann. Der Gemeinde Gachnang fehlen mit der Abschaffung ab 2029 jährliche Einnahmen von Fr. 360'000, was mindestens 3 Steuerprozenten entspricht.

Ebenfalls wirkt sich die aktuelle Zinssituation negativ auf das Budget wie auch den Finanzplan aus. Der Nettozinsaufwand (siehe Kennzahlen) steigt in der Finanzplanperiode um

fast das 4-fache an. Dies aufgrund der kontinuierlich steigenden Verschuldung. Die Gemeinde Gachnang verschuldet sich gemäss Finanzplan bis ins Jahr 2030 mit fast 17 Mio. Franken.

Beim Finanzplan handelt es sich um eine rollende Planung, welche jedes Jahr neu überarbeitet wird.

Fazit:

Die finanzielle Situation der Gemeinde zwingt den Gemeinderat, den Steuerfuss anzupassen und zu erhöhen. Dieser ist seit 2011, also seit 14 Jahren, unverändert bei moderaten 42 Prozent geblieben. Um zu verhindern, dass die Gemeinde in den kommenden Jahren in eine hohe Verschuldung gerät, ist diese Massnahme dringend erforderlich. Angesichts der geplanten Investitionen in den nächsten Jahren, die laut Finanzplan bis 2030 etwa 17 Millionen Franken betragen, könnte eine weitere Anpassung des Steuerfusses notwendig sein. Die Situation wird jährlich anhand des Jahresabschlusses und des nächsten Budgets überprüft und neu beurteilt.

Ziel des Gemeinderates ist es, maximal in eine mittlere Verschuldung zu geraten, bei welcher die Obergrenze der Nettoschuld pro Einwohner bei Fr. 2'500 liegt. Ab 2'501 Franken würde sich die Gemeinde bereits in einer hohen Verschuldung befinden, was problematisch wäre. Im Jahr 2023 weist der Durchschnitt aller 80 Gemeinden im Kanton Thurgau ein Nettovermögen von 156 Franken pro Gemeinde auf.

Weitere Details entnehmen Sie bitte aus den ausführlichen Erläuterungen der Botschaft.

Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission

Die Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 gemäss gemeinderätlichem Antrag zur Kenntnis genommen.

Anträge des Gemeinderates

1. Dem um 4 Prozentpunkte erhöhten Steuerfuss der Gemeinde Gachnang für das Jahr 2025 von 46 % (bisher 42 %) sei zuzustimmen.
2. Dem Budget 2025, mit einem Ertrag von Fr. 21'470'880 und Aufwendungen von Fr. 21'459'670, was einen Ertragsüberschuss von Fr. 11'210 ergibt, sei zuzustimmen.
3. Dem Investitionsbudget 2025, mit Einnahmen von Fr. 1'135'100 und Ausgaben von Fr. 6'778'000, was eine Nettoinvestition von Fr. 5'642'900 ergibt, sei zuzustimmen.

Die Steuerfusserhöhung wurde von der Gemeindeversammlung am 5. Dezember abgelehnt. Die nachfolgenden Budgetzahlen wurden entsprechend korrigiert und mit einem Steuerfuss von 42 anstelle von 46 % gerechnet.

anfangs Januar 2025/Re

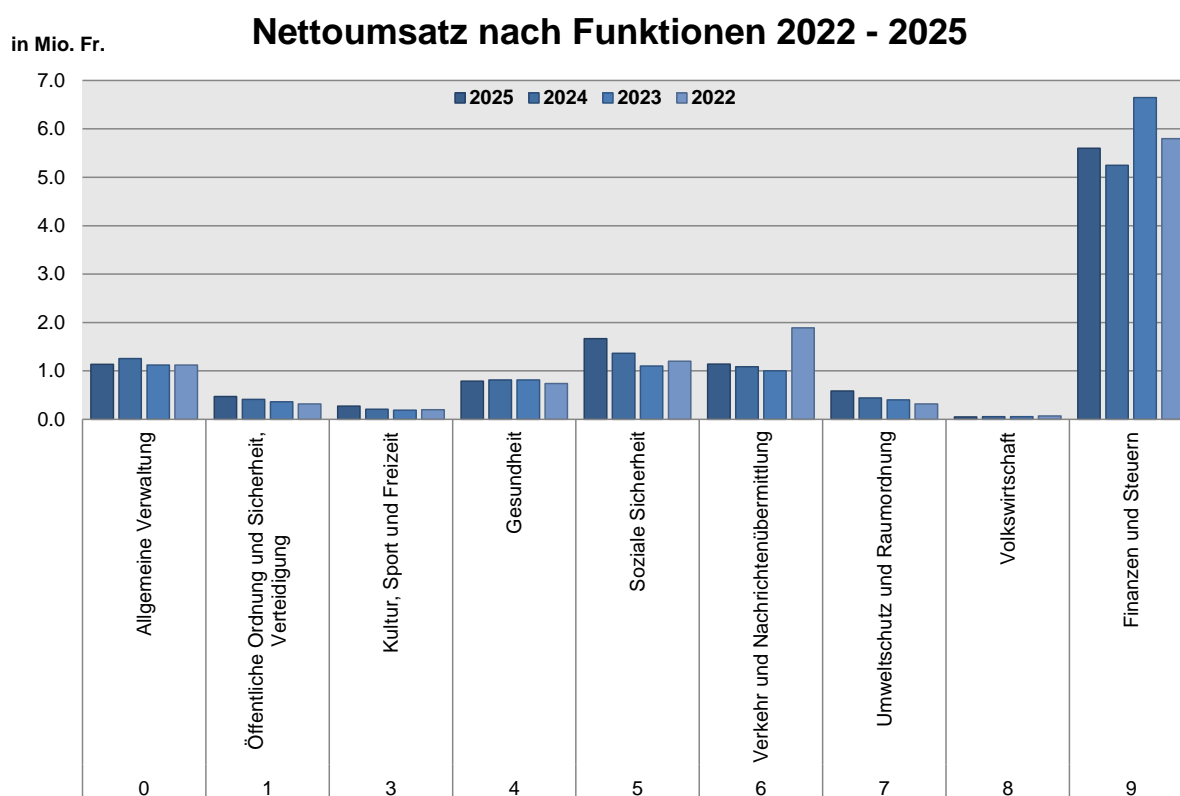
Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
ERFOLGSRECHNUNG			
Total Betrieblicher Aufwand	20'500'880	18'819'565	18'545'908.28
Total Betrieblicher Ertrag	20'060'580	18'576'585	20'169'013.39
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-440'300	-242'980	1'623'105.11
Ergebnis aus Finanzierung	31'510	-39'395	85'610.33
Operatives Ergebnis	-408'790	-282'375	1'708'715.44
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (Ertrag + /Aufwand -)	-408'790	-282'375	1'708'715.44
INVESTITIONSRECHNUNG			
Total Investitionsausgaben	6'723'000	2'786'500	3'152'101.79
Total Investitionseinnahmen	1'080'100	1'036'500	475'428.70
Ergebnis Investitionsrechnung (Nettoinvestition)	5'642'900	1'750'000	2'676'673.09
FINANZIERUNG			
Selbstfinanzierung	-189'990	513'480	3'786'731.85
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	-5'832'890	-1'236'520	1'110'058.76
Selbstfinanzierungsgrad	-3%	29%	141%
BILANZÜBERSCHUSS			
Bilanzüberschuss 01.01.	12'916'706	13'199'081	11'490'366
- Aufwandüberschuss / + Ertragsüberschuss	-408'790	-282'375	1'708'715
Bilanzüberschuss 31.12.	12'507'916	12'916'706	13'199'081

Gestufte	Budget	Budget	Rechnung
Ergebnis Gesamthaushalt	2025	2024	2023
30 Personalaufwand	4'338'680	4'104'525	3'614'492.62
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'980'560	8'337'555	7'379'219.46
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'261'240	1'164'755	1'000'934.00
35 Einlagen in Fonds und SF	98'440	520'650	2'608'381.82
36 Transferaufwand	4'746'960	4'667'080	3'921'280.38
37 Durchlaufende Beiträge	75'000	25'000	21'600.00
Betrieblicher Aufwand	20'500'880	18'819'565	18'545'908.28
40 Fiskalertrag	5'006'000	4'762'700	4'568'229.00
41 Regalien und Konzessionen	7'960	7'960	7'955.00
42 Entgelte	8'757'130	8'865'055	9'154'852.12
43 Verschiedene Erträge	112'900	33'570	73'609.35
45 Entnahmen aus Fonds und SF	1'170'850	959'540	1'520'885.41
46 Transferertrag	4'930'740	3'922'760	4'821'882.51
47 Durchlaufende Beiträge	75'000	25'000	21'600.00
Betrieblicher Ertrag	20'060'580	18'576'585	20'169'013.39
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-440'300	-242'980	1'623'105.11
34 Finanzaufwand	469'410	518'535	1'801'251.92
44 Finanzertrag	500'920	479'140	1'886'862.25
Finanzergebnis	31'510	-39'395	85'610.33
Operatives Ergebnis	-408'790	-282'375	1'708'715.44
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-408'790	-282'375	1'708'715.44

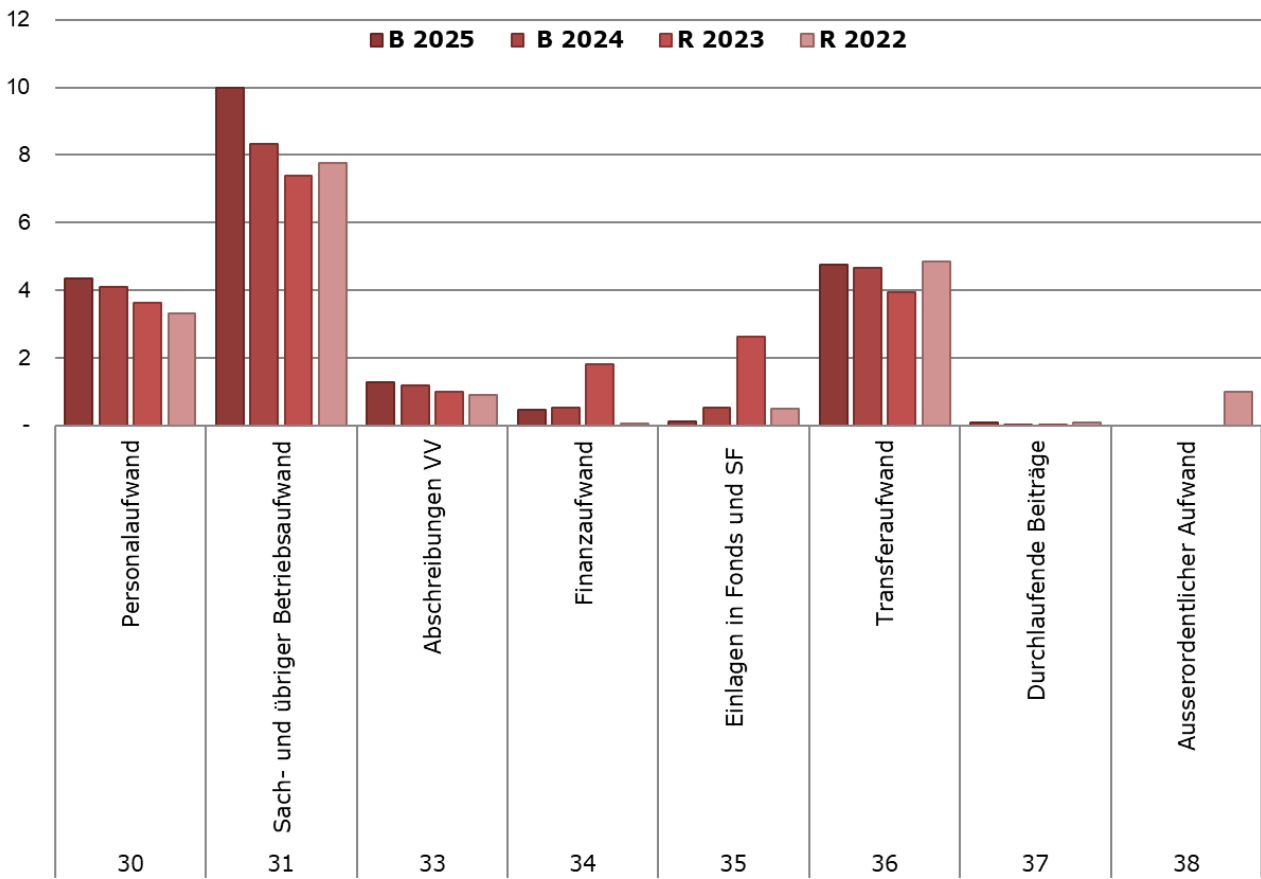
ERFOLGSRECHNUNG	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
ARTENGLIEDERUNG (Aufwand + / Ertrag -)	408'790	282'375	-1'708'715.44
3 Aufwand	21'459'670	19'681'700	20'666'764.35
30 Personalaufwand	4'338'680	4'104'525	3'614'492.62
31 Sach- + Übriger Betriebsaufwand	9'980'560	8'337'555	7'379'219.46
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'261'240	1'164'755	1'000'934.00
34 Finanzaufwand	469'410	518'535	1'801'251.92
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	98'440	520'650	2'608'381.82
36 Transferaufwand	4'746'960	4'667'080	3'921'280.38
37 Durchlaufende Beiträge	75'000	25'000	21'600.00
39 Interne Verrechnungen	489'380	343'600	319'604.15
4 Ertrag	-21'050'880	-19'399'325	-22'375'479.79
40 Fiskalertrag	-5'006'000	-4'762'700	-4'568'229.00
41 Regalien und Konzessionen	-7'960	-7'960	-7'955.00
42 Entgelte	-8'757'130	-8'865'055	-9'154'852.12
43 Verschiedene Erträge	-112'900	-33'570	-73'609.35
44 Finanzertrag	-500'920	-479'140	-1'886'862.25
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-1'170'850	-959'540	-1'520'885.41
46 Transferertrag	-4'930'740	-3'922'760	-4'821'882.51
47 Durchlaufende Beiträge	-75'000	-25'000	-21'600.00
49 Interne Verrechnungen	-489'380	-343'600	-319'604.15

INVESTITIONSRECHNUNG		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
ARTENGLIEDERUNG				
	Nettoinvestitionen	5'642'900	1'750'000	3'152'101.79
5	Investitionsausgaben	6'778'000	2'891'500	3'686'580.74
50	Sachanlagen	5'233'000	2'088'100	2'565'726.97
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	600'000	600'000	0.00
52	Immaterielle Anlagen	200'000	30'000	105'959.63
54	Darlehen	0	0	412'103.64
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	690'000	68400	68311.55
56	Eigene Investitionsbeiträge	55'000	105'000	59'050.25
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	475'428.70
6	Investitionseinnahmen	-1'135'100	-1'141'500	-534'478.95
61	Rückerstattungen	-600'000	-600'000	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-480'100	-436'500	-343'612.38
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	-41'210.40
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	-90'605.92
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	-55'000	-105'000	-59'050.25

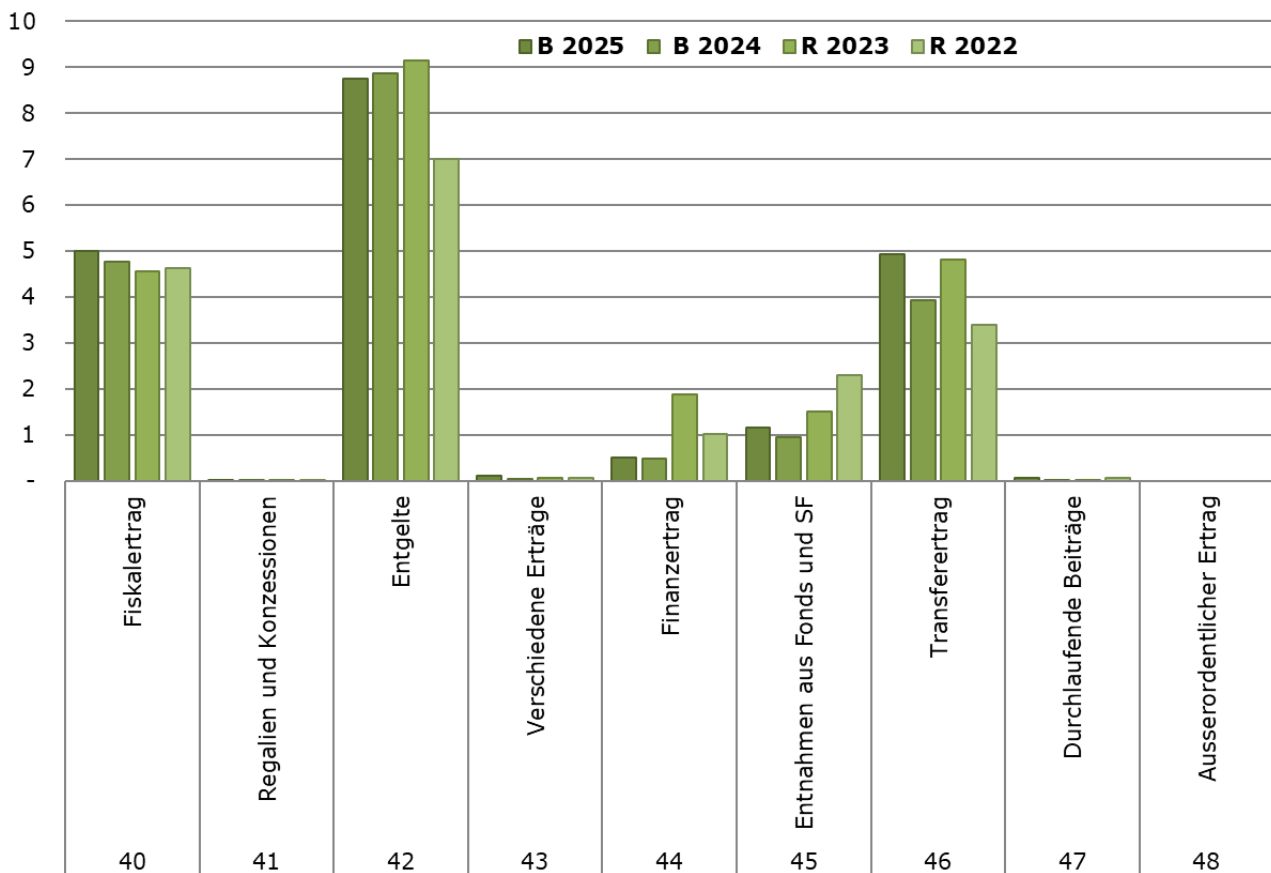
ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2025 Nettoergebnis	Budget 2024 Nettoergebnis	Rechnung 2023 Nettoergebnis
ERFOLGSRECHNUNG Ergebnis (Aufwand + / Ertrag -)		408'790	282'375	-1'708'715.44
0	Allgemeine Verwaltung	1'136'750	1'254'215	1'119'774.60
1	Öffentliche Ordnung + Sicherheit, Vert.	472'170	413'430	362'803.20
3	Kultur, Sport und Freizeit	271'120	208'160	187'410.81
4	Gesundheit	788'610	813'510	815'146.92
5	Soziale Sicherheit	1'665'950	1'364'930	1'100'710.46
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'140'790	1'086'750	1'002'371.16
7	Umweltschutz und Raumordnung	584'470	443'160	401'858.44
8	Volkswirtschaft	-49'320	-56'840	-53'921.75
9	Finanzen und Steuern	-5'601'750	-5'244'940	-6'644'869.28



in Mio. Fr. **Entwicklung Kostenarten Aufwand 2022 - 2025**



in Mio. Fr. **Entwicklung Kostenarten Ertrag 2022 - 2025**



ERFOLGSRECHNUNG

		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
		Nettoergebnis	Nettoergebnis	Nettoergebnis
ERFOLGSRECHNUNG				
Ergebnis (Aufwand + / Ertrag -)		408'790	282'375	-1'708'715.44
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'136'750	1'254'215	1'119'774.60
0110	Legislative	60'700	90'160	57'972.20
3000.00	Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	12'500	20'200	12'534.25
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	12'240	19'270	12'671.10
3010.02	Löhne Weibel	5'000	8'000	6'041.25
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'500	840	1'851.95
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'150	1'150	978.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	160	110	106.40
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	340	220	148.55
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	230	120	78.00
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	110	0	99.10
3099.00	Übriger Personalaufwand	500	2'000	474.65
3102.00	Drucksachen, Publikationen	22'400	33'200	23'177.75
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'500	1'000	1'538.35
3130.02	Porto	1'000	1'500	515.80
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'200	1'200	1'200.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	270	250	269.25
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	600	1'100	585.00
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	0	0	-4'297.20
0120	Exekutive	253'830	266'250	256'268.75
3000.00	Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	70'000	77'500	66'452.75
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	113'720	114'100	118'820.00
3010.02	Löhne Weibel	100	100	501.65
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'000	0	-4'926.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	12'100	12'600	10'259.40
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'060	11'630	11'285.10
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'280	1'330	1'013.65
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'750	2'860	2'664.90
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'860	1'520	822.20
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	1'140	0	1'143.45
3090.01	Aus- und Weiterbildung der Behörde	2'500	2'500	7'908.75
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000	2'000	2'439.15
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200	200	0.00
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	6'000	6'000	2'411.80
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	8'000	7'000	21'437.95
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000	11'500	8'484.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	13'420	12'540	7'720.00
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	6'550	1'870	1'440.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8'570	11'070	12'830.00
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschl.	2'590	0	0.00
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	1'190	1'130	860.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-200	-200	-300.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-12'000	-11'000	-12'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-5'000	0	-5'000.00
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	195'850	171'320	106'830.35
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	389'810	362'100	324'784.65
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-500	-500	-4'948.70
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	25'670	23'850	20'875.85
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'950	36'000	34'326.70
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'700	2'470	2'220.80
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'850	5'430	4'557.85
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'940	2'880	2'265.60
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	3'490	0	3'477.75
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'100	2'700	320.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	820	1'020	878.95
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'300	1'100	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	0	2'000	2'506.05
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'700	11'200	10'437.25
3130.02	Porto	4'600	4'450	3'645.90
3130.03	Kontospesen	6'220	6'240	5'111.41
3130.04	Betriebskosten	18'000	18'500	15'889.10

ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
	Nettoergebnis	Nettoergebnis	Nettoergebnis
3130.05 Diverse DL Informatik	7'800	7'300	4'788.25
3130.81 div. Dienstleistungen	16'500	16'600	16'381.50
3170.00 Reisekosten und Spesen	500	300	615.05
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	27'280	15'190	16'206.15
3910.00 Interne Verrechnungen Dienstleistungen	14'900	5'600	4'320.00
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	21'060	33'210	38'580.00
3950.00 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschl	5'180	0	0.00
3990.00 Übrige interne Verrechnungen	3'560	3'400	2'570.00
4210.14 Mahngebühren	-150	-150	-40.00
4260.01 Rückerstattungen Betriebskosten	-16'700	-16'200	-15'896.85
4260.22 Übrige Rückerstattungen Dritter	-100	0	-108.20
4611.00 Entschädigungen von Kanton	-165'000	-165'000	-160'002.20
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-75'670	-52'410	-72'980.00
4612.01 Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug	-159'160	-154'160	-151'452.51
4612.02 Übrige Entschädigungen von anderen Gemeinden und Zweckverbände	-1'800	-1'800	-2'500.00
0221 Gemeindegkanzlei	434'820	391'990	387'873.95
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	276'230	248'600	258'761.45
3010.02 Löhne Weibel	200	200	0.00
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'600	0	-5'160.25
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	18'200	16'400	17'780.40
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	22'990	20'840	19'768.55
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'910	1'700	1'786.45
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'150	3'730	4'322.25
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'790	1'980	1'794.40
3059.09 Rückerstattungen Sozialversicherungsbeiträge	-50	0	-257.05
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	2'170	0	2'003.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	17'720	28'300	9'903.50
3091.00 Personalwerbung	0	0	420.05
3099.00 Übriger Personalaufwand	38'940	36'300	25'739.05
3100.00 Büromaterial	18'000	15'750	11'040.40
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'300	750	2'422.20
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000	1'050	1'069.60
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	11'460	4'960	2'519.40
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'500	2'000	675.30
3130.00 Dienstleistungen Dritter	9'300	7'000	4'718.80
3130.01 Telefonkosten	1'500	1'700	936.00
3130.02 Porto	15'800	29'000	13'750.10
3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'510	6'960	5'919.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	26'190	19'570	19'565.70
3137.03 Unternehmensabgabe	1'690	1'390	1'390.00
3150.00 Unterhalt der Büromöbel und -geräte	5'150	5'400	5'347.55
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'400	2'500	3'361.00
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	35'600	21'210	21'510.00
3910.00 Interne Verrechnungen Dienstleistungen	14'250	0	0.00
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8'020	27'720	38'580.00
3950.00 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschl	7'770	0	0.00
4250.07 Übrige Verkaufserlöse	-500	-200	-1'118.10
4260.00 Rückerstattungen Dritter	-5'300	-5'300	-5'137.55
4260.05 Rückerstattungen von Versicherungen	-1'000	-2'500	-205.70
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-400	-470	103.25
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-61'900	-56'030	-41'510.65
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-15'960	-11'370	-8'054.15
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-20'770	-21'850	-15'570.00
4990.00 Übrige interne Verrechnungen	-15'440	-15'300	-10'300.00
0222 Bauverwaltung	141'300	92'380	199'141.40
3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	15'000	13'000	15'952.95
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	111'580	87'120	76'818.70
3010.02 Löhne Weibel	1'500	1'200	1'541.25
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-250	0	-473.45
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'350	6'640	5'293.75
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	3'040	2'790	3'451.35
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	870	700	567.10
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900	1'500	1'215.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'280	800	615.65
3059.09 Rückerstattungen Sozialversicherungsbeiträge	-10	0	-30.30

ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
	Nettoergebnis	Nettoergebnis	Nettoergebnis
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	290	0	349.70
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000	3'500	971.70
3099.00 Übriger Personalaufwand	330	1'000	569.10
3102.00 Drucksachen, Publikationen	0	0	686.80
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	0	0	1'284.90
3109.01 Übriger Material- und Warenaufwand zur Weiterverrechnung	12'500	4'000	8'644.75
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	500	1'000	747.40
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0	0	277.80
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	0	500	0.00
3113.00 Anschaffung Hardware	1'000	1'500	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'000	3'000	11'372.10
3130.02 Porto	1'500	500	1'692.90
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	31'500	36'500	146'040.60
3150.00 Unterhalt der Büromöbel und -geräte	250	250	0.00
3151.02 Unterhalt Fahrzeuge	0	0	50.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	250	300	51.70
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	13'640	14'470	8'340.15
3910.00 Interne Verrechnungen Dienstleistungen	6'550	2'800	1'440.00
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	13'400	16'650	12'830.00
3950.00 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschl	2'590	0	0.00
3990.00 Übrige interne Verrechnungen	1'190	1'710	860.00
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen	-20'000	-25'000	-12'261.10
4210.01 Baubewilligungsgebühren	-60'000	-80'000	-78'959.25
4210.14 Mahngebühren	50	-50	-85.00
4260.22 Übrige Rückerstattungen Dritter	-12'500	-4'000	-10'714.85
0223 Informatik	4'550	102'250	88'700.60
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	79'800	75'800	63'577.20
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-320	0	-1'283.40
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'250	5'000	4'088.20
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	4'540	4'430	4'489.20
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	550	520	434.90
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200	1'140	938.10
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	810	600	246.35
3059.09 Rückerstattungen Sozialversicherungsbeiträge	-20	0	-82.15
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	430	0	454.85
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'010	0	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	140	120	120.00
3113.00 Anschaffung Hardware	8'550	24'100	6'311.30
3118.00 Anschaffung von Immateriellen Anlagen	11'100	4'850	168.07
3130.01 Telefonkosten	2'000	2'500	1'619.95
3130.05 Diverse DL Informatik	26'090	21'000	14'421.10
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	24'000	0	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	80'750	0	0.00
3153.00 Unterhalt Informatik	27'000	0	0.00
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	182'900	165'980	143'361.93
3320.00 Planm. Abschreibungen Software allg. Haushalt	67'240	17'240	17'234.00
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'130	700	570.00
3910.00 Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'800	1'870	1'440.00
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0	11'070	12'830.00
3990.00 Übrige interne Verrechnungen	1'190	1'130	860.00
4260.22 Übrige Rückerstattungen Dritter	0	0	-7'539.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-274'730	-117'840	-87'790.00
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-154'540	-117'960	-87'770.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-61'690	0	0.00
4950.00 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschl	-33'630	0	0.00
0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges	45'700	139'865	22'987.35
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	10'700	11'600	3'281.35
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	700	760	215.60
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'180	1'270	512.40
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	80	80	22.65
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	160	170	49.40
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	110	90	13.25
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	110	0	51.90
3099.00 Übriger Personalaufwand	20	0	6.05
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'800	500	14'704.90

ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2025 Nettoergebnis	Budget 2024 Nettoergebnis	Rechnung 2023 Nettoergebnis
3119.00 Anschaffung von übrigen nicht aktivierbare Anlagen	0	0	4'596.15
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	32'900	40'950	34'528.70
3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	50	50	50.00
3130.81 div. Dienstleistungen	1'800	1'500	1'641.95
3134.00 Sachversicherungsprämien	610	610	647.90
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29'200	102'450	30'064.15
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	195'300	200'000	195'968.00
3300.00 Planm. Abschreibungen Grundstücke VV allg. Haushalt	2'000	4'380	2'000.00
3300.40 Planm. Abschreibungen Hochbauten VV allg. Haushalt	47'010	41'675	47'011.00
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'000	-120	-708.00
4310.00 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	0	0	-2'500.00
4470.05 Mietzinsen LS VV	-9'600	-13'080	-33'600.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-89'080	-75'900	-82'660.00
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-182'350	-177'120	-192'910.00
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	472'170	413'430	362'803.20
1400 Allgemeines Rechtswesen	374'500	313'110	272'840.05
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	112'370	70'500	58'954.85
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	600	-400	-6'051.60
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'400	4'640	3'517.80
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	5'010	3'150	2'120.70
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	780	480	405.50
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'690	1'060	807.25
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'140	560	457.60
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	470	0	214.90
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000	1'000	6'313.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	180	280	160.00
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000	0	2'334.20
3130.02 Porto	300	0	3.30
3130.04 Betreuungskosten	100	200	185.05
3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200	190	100.00
3130.81 div. Dienstleistungen	0	1'000	2'246.60
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000	1'200	1'037.80
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	30.44
3601.00 Ertragsanteile an Kanton	29'000	27'000	26'975.05
3632.02 Beitrag an regionale Berufsbeistandschaft	224'000	215'600	199'461.06
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	13'000	13'790	7'725.45
3910.00 Interne Verrechnungen Dienstleistungen	6'550	2'800	1'440.00
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	9'850	16'650	12'830.00
3950.00 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschl.	2'590	0	0.00
3990.00 Übrige interne Verrechnungen	1'190	1'710	860.00
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen	-4'400	-6'000	-6'031.50
4210.02 Einbürgerungsgebühren	-4'200	-4'200	-6'000.00
4210.10 Gebühren ID, Ausländerausweise	-38'000	-38'000	-36'933.00
4210.14 Mahngebühren	-120	-100	-190.00
4260.22 Übrige Rückerstattungen Dritter	-200	0	-134.40
1403 Schlichtungsbehörde in Mietsachen	0	14'070	14'353.35
3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	0	600	105.00
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	0	6'130	6'064.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	0	410	411.25
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	0	980	949.80
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	50	43.35
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0	100	94.45
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0	50	50.30
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	0	0	96.25
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	0	0	886.40
3102.00 Drucksachen, Publikationen	0	100	98.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	0	5'600	5'474.55
3130.03 Kontospesen	0	50	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	0	0	80.00
1405 Grundbuch, Mass und Gewicht	29'760	29'760	31'134.50
3131.07 Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	18'800	18'800	20'174.50
3320.90 Planm. Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt	10'960	10'960	10'960.00

ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2025 Nettoergebnis	Budget 2024 Nettoergebnis	Rechnung 2023 Nettoergebnis
1408 Regionale Berufsbeistandschaft (Gemeindevertrag)	0	0	0.00
3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'500	6'000	6'161.00
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	870'600	824'000	781'885.70
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	0	-4'858.15
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	56'540	53'510	51'060.55
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	92'720	84'410	86'586.70
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'020	5'630	5'327.65
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'060	12'360	11'713.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'800	6'550	5'140.30
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	700	650	656.30
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	43'400	38'050	11'605.85
3091.00 Personalwerbung	2'000	2'000	269.25
3099.00 Übriger Personalaufwand	6'240	5'620	4'527.40
3100.00 Büromaterial	6'600	5'000	4'651.40
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'520	1'500	934.00
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	4'700	4'760	4'623.05
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	19'000	5'000	21'749.45
3113.00 Anschaffung Hardware	1'000	7'000	0.00
3118.00 Anschaffung von Immateriellen Anlagen	7'000	0	22'135.60
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'500	12'000	11'805.55
3130.00 Dienstleistungen Dritter	36'000	24'000	17'188.05
3130.01 Telefonkosten	4'650	2'940	3'162.85
3130.02 Porto	4'000	4'000	2'139.00
3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'100	1'900	2'210.00
3130.17 Mandatsführung Privatbeistände	106'500	88'100	139'620.90
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'000	20'000	8'788.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	40'000	50'000	31'284.50
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'000	4'500	4'316.55
3150.00 Unterhalt der Büromöbel und -geräte	6'500	5'500	4'939.15
3153.00 Unterhalt Informatik	22'800	19'700	18'667.80
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	79'420	55'780	57'710.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	16'000	15'000	16'757.85
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	2'000	2'000	207.60
3320.00 Planm. Abschreibungen Software allg. Haushalt	12'000	12'000	11'992.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	12'000	12'000	12'640.00
4260.22 Übrige Rückerstattungen Dritter	-115'000	-95'000	-158'240.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-1'418'870	-1'296'460	-1'199'358.85
1500 Feuerwehr (SF)	0	0	0.00
3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	152'800	143'100	145'051.65
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'300	2'600	2'932.80
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'300	5'300	2'976.05
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	150	150	131.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100	1'100	683.05
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	150	150	25.05
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000	4'000	8'949.40
3091.00 Personalwerbung	3'000	1'000	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	11'500	10'500	11'052.62
3100.00 Büromaterial	500	500	0.00
3101.02 Treibstoffe	2'000	2'000	1'841.00
3101.04 Absperrmaterial	1'500	6'500	4'000.65
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000	1'000	1'054.20
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	600	600	450.00
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	5'000	9'000	6'574.90
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'640	16'840	10'235.85
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'500	4'000	4'217.90
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000	0	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'730	5'030	6'878.60
3130.01 Telefonkosten	1'200	1'200	1'064.50
3130.02 Porto	200	200	157.10
3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'660	3'660	3'197.00
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	0	0	118.45
3134.20 Fahrzeugversicherungsprämien	5'600	5'600	5'517.15
3151.01 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	24'400	15'200	9'563.65
3151.02 Unterhalt Fahrzeuge	12'000	15'000	8'932.55
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'920	1'920	1'920.00

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
		Nettoergebnis	Nettoergebnis	Nettoergebnis
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000	0	300.00
3300.61	Planm. Abschreibungen Mobilien VV SF	31'480	6'000	0.00
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung EK	0	0	7'136.92
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	27'980	25'620	27'682.85
3612.30	Entschädigung an die Politische Gemeinde für Steuerbezugskosten	4'160	4'160	3'654.86
4008.00	Feuerwehrpflichtersatz	-260'000	-260'000	-244'782.85
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-15'000	-15'000	-16'476.15
4390.00	Übriger Ertrag	0	0	-500.00
4409.01	Verzinsung Guthaben bzw. Zinsertrag aus Vorschuss an Spezialfinanzierung	-1'130	-1'130	0.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-56'500	-1'300	0.00
4631.00	Staatsbeiträge	-14'740	-14'500	-14'540.75
1610	Militärische Verteidigung	13'670	5'470	3'028.00
3000.00	Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000	1'000	137.50
3010.02	Löhne Weibel	200	200	131.25
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	0	0	8.35
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	0.45
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0	0	1.90
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0	0	0.55
3300.40	Planm. Abschreibungen Hochbauten VV allg. Haushalt	12'070	2'670	2'367.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400	1'600	381.00
1620	Zivilschutz	49'520	46'670	38'103.25
3000.00	Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'500	2'400	637.50
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	300	0	300.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	180	100	20.85
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	1.50
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0	30	4.75
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0	0	2.45
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000	5'000	7'145.65
3130.01	Telefonkosten	300	300	303.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	900	900	803.10
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	331'500	1'500	0.00
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'000	1'000	535.70
3300.40	Planm. Abschreibungen Hochbauten VV allg. Haushalt	4'320	4'320	4'315.00
3612.02	Entschädigung an Regionale Zivilschutzorganisationen	39'470	36'070	32'470.00
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton und Konkordate	25'000	25'000	21'600.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'400	-2'400	-2'400.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-2'000	0	-2'947.70
4630.00	Bundesbeiträge	-2'550	-2'550	-2'550.00
4631.00	Staatsbeiträge	-330'000	0	-538.55
4701.00	Durchlaufende Beiträge vom Kanton	-25'000	-25'000	-21'600.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	900	900	654.05
3130.01	Telefonkosten	900	900	654.05
1627	Regionaler Führungsstab	3'820	3'450	2'690.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'820	3'450	2'690.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	271'120	208'160	187'410.81
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	0	0	0.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	37'500	100'000	0.00
4511.00	Entnahme aus Fonds EK	-37'500	-100'000	0.00
3210	Bibliotheken	41'960	41'960	41'958.00
3631.00	Beiträge an Kanton	41'960	41'960	41'958.00
3290	Kultur, übriges	98'900	92'120	73'558.99
3000.00	Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	12'000	12'000	11'680.25
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	6'250	6'130	6'064.00
3010.02	Löhne Weibel	3'000	2'800	2'975.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	930	860	826.70
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000	1'000	949.80
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100	90	66.35
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	210	190	189.80

ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2025 Nettoergebnis	Budget 2024 Nettoergebnis	Rechnung 2023 Nettoergebnis	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	140	110	97.95
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	90	0	96.25
3099.00	Übriger Personalaufwand	10	0	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'000	10'500	12'054.30
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'500	300	2'508.60
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'500	6'500	10'757.55
3130.10	Bundesfeier	9'400	8'000	9'229.50
3130.11	Jungbürgerfeier	0	4'000	0.00
3130.12	Neujahrsapéro, Neuzuzügerapéro	7'600	8'000	9'124.25
3130.14	Härscht-Märt	3'570	5'220	470.00
3130.15	Latäri	5'700	5'500	5'095.00
3130.16	Pensioniertenapéro und Seniorennachmittag	2'000	4'300	1'835.00
3199.02	Fürenandfäscht	20'000	0	0.00
3300.60	Planm. Abschreibungen Mobilien VV allg. Haushalt	0	1'820	1'820.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	9'200	9'200	9'328.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000	12'000	7'574.99
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'600	2'600	2'431.55
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-2'900	0	-3'476.45
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-6'000	-3'000	-9'139.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-9'000	-6'000	-9'000.00
3320	Massenmedien	57'900	51'040	51'091.26
3000.00	Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	11'000	10'050	11'243.75
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	9'000	3'550	3'483.00
3010.02	Löhne Weibel	4'000	4'300	3'923.75
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'300	760	826.60
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	320	170	28.20
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	140	80	47.60
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300	170	189.75
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200	90	64.85
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	30	0	2.85
3099.00	Übriger Personalaufwand	20	20	28.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	48'300	48'450	48'206.80
3118.00	Anschaffung von Immateriellen Anlagen	0	0	732.35
3130.02	Porto	1'200	1'200	1'211.65
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'550	9'200	8'107.11
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	-10.00
4250.00	Verkäufe	-27'460	-27'000	-26'995.00
3321	Antennen-+Kabelanlagen (SF)	0	0	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0	0	1'101.44
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0	0	410.55
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung EK	0	0	4'101.24
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	0	-5'538.43
4260.00	Rückerstattungen Dritter	0	0	-74.80
3410	Sport	51'140	9'510	7'994.05
3000.00	Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'500	500	127.50
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	0	0	200.00
3010.02	Löhne Weibel	200	500	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	0	10	8.15
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	0.35
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0	0	1.90
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0	0	1.00
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbare Anlagen	160'000	0	0.00
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000	1'000	131.55
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'500	7'500	7'523.60
4511.00	Entnahme aus Fonds EK	-13'660	0	0.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-106'400	0	0.00
3420	Freizeit	21'220	13'530	12'808.51
3000.00	Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500	500	0.00
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	6'750	5'560	4'724.15
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	0	-42.14
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	450	370	307.10
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400	400	450.05
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50	40	32.55

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
		Nettoergebnis	Nettoergebnis	Nettoergebnis
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100	80	70.85
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	70	40	19.20
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	40	0	45.60
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0	0	350.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	20	0	12.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000	0	0.00
3130.81	div. Dienstleistungen	40	40	40.00
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	6'800	6'500	6'799.15
4	GESUNDHEIT	788'610	813'510	815'146.92
4120	Kranken- und Pflegeheime	536'000	573'220	585'723.00
3631.00	Beiträge an Kanton	472'000	509'220	521'723.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	50'000	50'000	50'000.00
3660.50	Planm. Abschreibungen IR-Beiträge allg. Haushalt an private Unt.	14'000	14'000	14'000.00
4210	Ambulante Krankenpflege	225'740	213'100	193'748.33
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	7'380	3'550	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	490	240	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	450	170	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50	30	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	110	60	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	80	30	0.00
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	40	0	0.00
3632.04	Beitrag an regionale Spitexorganisation	270'000	261'300	244'730.45
3632.21	Gemeindebeitrag an Hebammen	700	700	683.10
3634.03	Tages- und Nachtstrukturbeiträge an öffentliche Pflegeheime	15'000	10'000	8'572.40
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	45'000	45'000	45'991.10
3635.02	Beiträge Langzeitpflege an private Institutionen	22'700	25'000	20'366.30
3636.01	Beiträge an private Institutionen	0	500	0.00
3636.04	Beiträge an Entlastungsdienste, Rotes Kreuz	2'500	2'500	0.00
3636.21	Mahlzeitendienst	3'500	4'000	3'267.00
3636.83	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500	2'700	2'300.00
4631.10	Kantonsbeitrag ambulante Pflege, Hilfe und Betreuung	-144'760	-142'680	-132'162.02
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	500	500	325.00
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500	500	325.00
4340	Lebensmittelkontrolle	1'250	1'150	1'476.80
3000.00	Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000	1'000	1'000.00
3010.02	Löhne Weibel	100	0	56.80
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	100	100	120.00
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100	100	100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	150	150	400.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-200	-200	-200.00
4900	Gesundheitswesen, übriges	25'120	25'540	33'873.79
3000.00	Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000	9'000	17'586.25
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	7'740	7'500	10'910.10
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-150	0	-1'429.75
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'170	950	1'641.20
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	70	70	178.90
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	120	100	117.50
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	270	210	377.60
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	180	120	184.20
3059.09	Rückerstattungen Sozialversicherungsbeiträge	-10	0	-54.76
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	10	0	18.15
3099.00	Übriger Personalaufwand	20	0	20.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0	0	1'185.00
3130.01	Telefonkosten	0	0	3.30
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500	1'500	1'050.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	50	50	77.15
3199.01	Projekte	1'000	3'000	329.95
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'150	3'040	1'679.00

ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2025 Nettoergebnis	Budget 2024 Nettoergebnis	Rechnung 2023 Nettoergebnis
5 SOZIALE SICHERHEIT	1'665'950	1'364'930	1'100'710.46
5120 Prämienverbilligungen und Krankenkassenausstände	328'680	317'240	336'604.12
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	53'050	38'200	52'909.90
3010.02 Löhne Weibel	500	500	431.25
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-220	0	-4'289.25
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'500	2'500	3'196.40
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'130	1'470	1'639.95
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	370	260	351.35
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800	580	733.65
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	540	300	255.65
3059.09 Rückerstattungen Sozialversicherungsbeiträge	-20	0	-164.28
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	200	0	166.15
3099.00 Übriger Personalaufwand	100	0	70.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	480	480	484.95
3130.04 Betreuungskosten	5'000	3'000	4'692.35
3170.00 Reisekosten und Spesen	0	0	-22.70
3631.10 Prämienverbilligungsbeiträge an Kanton	312'000	330'000	299'292.00
3631.11 Gemeindeanteil an Verlustscheinforderungen	15'000	10'000	12'313.20
3632.05 Beiträge an Gemeinden (Rückgriffsrecht)	500	500	68.75
3635.10 Kosten Aufhebung Prämienausstände	270'000	200'000	255'830.85
4210.14 Mahngebühren	-50	-50	-40.00
4260.04 Rückerstattungen Krankenkassenprämien	-120'000	-110'000	-120'336.50
4260.05 Rückerstattungen von Versicherungen	0	0	-4'503.25
4401.01 Verzugszinsen	-200	-500	-141.70
4631.00 Staatsbeiträge	-215'000	-160'000	-166'334.60
5310 Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	35'880	41'000	24'931.55
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	37'120	41'000	28'246.40
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'440	2'700	1'846.25
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'780	2'010	1'405.80
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	260	280	192.85
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	560	620	423.75
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	380	330	226.05
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	170	0	142.45
3099.00 Übriger Personalaufwand	100	0	70.00
3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	70	60	65.00
4611.00 Entschädigungen von Kanton	-7'000	-6'000	-7'687.00
5330 Leistungen an Pensionierte	1'500	1'500	976.90
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	1'500	1'500	976.90
5350 Leistungen an Alter	28'020	33'320	29'201.24
3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000	15'000	12'400.00
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	7'740	7'500	11'120.10
3010.02 Löhne Weibel	900	1'500	810.00
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-150	0	-1'429.75
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	910	1'300	875.50
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	70	70	178.90
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	90	130	91.95
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	210	310	201.45
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	140	160	113.70
3059.09 Rückerstattungen Sozialversicherungsbeiträge	-10	0	-54.76
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	0	0	18.15
3099.00 Übriger Personalaufwand	20	0	20.00
3099.01 Übriger Aufwand Behörde	0	700	339.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	0	50	-7.55
3199.01 Projekte	4'000	4'000	2'909.55
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'100	4'480	3'615.00
4512.00 Entnahmen aus Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspers. im EK	0	-1'880	-2'000.00
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso	7'170	47'180	6'619.44
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	6'800	13'000	8'707.25
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-150	0	-1'429.75
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	450	860	477.70
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	200	340	98.70
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50	90	55.95

ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2025 Nettoergebnis	Budget 2024 Nettoergebnis	Rechnung 2023 Nettoergebnis
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100	190	109.75
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	70	100	32.15
3059.09 Rückerstattungen Sozialversicherungsbeiträge	-10	0	-54.76
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	20	0	10.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	40	0	20.00
3130.04 Betreuungskosten	500	2'500	0.00
3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100	100	100.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	0	0	-7.55
3637.00 Beiträge an private Haushalte	0	30'000	0.00
3707.00 Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	50'000	0	0.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter	0	0	-1'500.00
4637.00 Beiträge von privaten Haushalten	-1'000	0	0.00
4707.00 Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-50'000	0	0.00
5440 Jugendschutz	2'350	2'550	555.40
3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500	500	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	0	200	0.00
3199.03 Jugendprojekte	1'200	1'200	215.40
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	750	750	440.00
4260.22 Übrige Rückerstattungen Dritter	-100	-100	-100.00
5450 Leistungen an Familien	137'820	142'670	108'344.95
3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'500	5'500	2'207.50
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	200	80	36.75
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20	0	3.30
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40	20	8.40
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	30	20	17.55
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	1'000	1'000	1'500.75
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000	0	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	0	200	0.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindef Zweckverbände	30'000	30'000	30'000.00
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindef Zweckverbände	87'000	87'000	66'765.00
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	16'000	22'000	15'541.65
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'030	2'850	2'688.50
4390.00 Übriger Ertrag	0	0	-3'273.20
4511.00 Entnahme aus Fonds EK	0	0	-7'151.25
4631.00 Staatsbeiträge	-6'000	-6'000	0.00
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	445'000	510'000	319'845.44
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000	0	0.00
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	47'500	50'000	45'096.55
3637.10 Unterstützung an Thurgauerbürger	100'000	215'000	165'046.67
3637.20 Unterstützung an übrige Schweizerbürger	166'000	81'000	187'994.95
3637.21 Unterstützung an Jugendliche	175'000	230'000	51'232.60
3637.30 Unterstützung an Ausländer	25'000	54'000	119'476.40
4260.51 Rückvergütungen von Thurgauerbürgern	-7'500	-50'000	-22'791.33
4260.52 Rückvergütungen von übrigen Schweizerbürgern	-35'000	-20'000	-154'923.20
4260.53 Rückvergütungen von Ausländern	-15'000	-50'000	-64'467.20
4260.58 Rückvergütung für Jugendliche	-12'000	0	-6'820.00
5721 Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	0	0	0.00
3511.00 Einlagen in Fonds des EK	0	0	500.00
3637.00 Beiträge an private Haushalte	0	0	400.00
4390.00 Übriger Ertrag	0	0	-500.00
4511.00 Entnahme aus Fonds EK	0	0	-400.00
5730 Asylwesen	148'840	0	0.00
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	36'000	38'000	32'785.05
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-220	0	-2'285.35
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'370	2'500	2'006.20
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'330	1'500	1'040.05
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	250	260	221.10
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	540	570	460.70
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	360	300	141.15
3059.09 Rückerstattungen Sozialversicherungsbeiträge	-10	0	-109.53
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	130	0	105.40
3091.00 Personalwerbung	0	0	1'363.30

ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2025 Nettoergebnis	Budget 2024 Nettoergebnis	Rechnung 2023 Nettoergebnis
3099.00 Übriger Personalaufwand	70	0	70.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'500	1'000	1'482.85
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500	0	334.80
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'350	6'095	4'199.40
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	83'120	66'050	56'074.95
3170.00 Reisekosten und Spesen	50	100	-7.55
3637.40 Beiträge an Asylsuchende (N); VAP 7- (F)	230'000	250'000	91'920.77
3637.60 Unterstützungen an FL 5+ (B); VA 7+ (F)	22'500	12'500	21'874.54
4260.22 Übrige Rückerstattungen Dritter	0	0	-2'288.00
4260.54 Rückvergütungen von Asylsuchenden (N); VAP 7- (F)	-25'000	-30'000	-59'997.59
4260.57 Rückvergütungen von FL 5+ (B); VA 7+ (F)	0	-2'275	-7'878.05
4511.00 Entnahme aus Fonds EK	0	-106'600	-43'246.14
4631.60 Staatsbeitrag für VA GP1 (F)	-210'000	-240'000	-98'268.05
5731 Integrationsförderung	6'370	5'500	-26'531.95
3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	800	0	840.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	50	0	61.60
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	6.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10	0	14.20
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10	0	6.30
3138.00 Deutschkurse	28'000	28'000	48'679.95
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	980.00
4260.50 Rückvergütungen Teilnehmer Deutschkurs	-7'500	-7'500	-61'500.00
4260.60 Rückvergütung Bund/Kanton Deutschkurs	-15'000	-15'000	-15'000.00
4511.00 Entnahme aus Fonds EK	0	0	-620.00
5732 Asylwesen Schutzstatus S	216'580	-1'080	0.00
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	86'200	85'750	16'592.65
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-220	0	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'680	5'660	1'068.25
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	4'390	3'600	463.45
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600	590	68.15
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'290	1'290	245.10
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	870	680	130.95
3059.09 Rückerstattungen Sozialversicherungsbeiträge	-20	0	0.00
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	410	0	46.95
3091.00 Personalwerbung	0	0	1'363.40
3099.00 Übriger Personalaufwand	80	200	40.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	0	500	0.00
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	0	1'000	198.75
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'500	1'000	439.85
3130.01 Telefonkosten	150	150	139.80
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000	0	139.50
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'600	5'450	3'019.90
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	84'800	65'450	48'380.30
3170.00 Reisekosten und Spesen	250	100	270.00
3511.00 Einlagen in Fonds des EK	0	0	44'270.49
3637.30 Unterstützung an Ausländer	565'000	455'000	264'331.41
4260.53 Rückvergütungen von Ausländern	-10'000	-17'500	-7'262.90
4511.00 Entnahme aus Fonds EK	0	-210'000	0.00
4631.30 Staatsbeitrag für Asylsuchende GP1 (N)	-530'000	-400'000	-373'946.00
5790 Fürsorge, übriges	307'740	265'050	300'163.37
3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'100	8'700	4'186.25
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	103'400	97'100	147'836.85
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-190	0	-6'000.45
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'470	6'520	9'376.40
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	4'100	3'510	5'386.80
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	780	670	999.55
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700	1'490	2'151.90
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'140	790	856.15
3059.09 Rückerstattungen Sozialversicherungsbeiträge	-10	0	-273.81
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	390	0	545.80
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	15'050	18'450	4'443.75
3090.01 Aus- und Weiterbildung der Behörde	2'000	0	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	380	870	1'938.65
3099.01 Übriger Aufwand Behörde	800	0	1'571.95

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
		Nettoergebnis	Nettoergebnis	Nettoergebnis
3101.02	Treibstoffe	400	400	338.05
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500	500	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'100	1'000	569.70
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000	1'500	1'683.55
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'500	8'500	4'209.20
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	450	0	875.40
3113.00	Anschaffung Hardware	2'100	1'500	2'752.85
3118.00	Anschaffung von Immateriellen Anlagen	5'000	500	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'150	1'750	0.00
3130.01	Telefonkosten	150	450	139.20
3130.02	Porto	5'000	4'500	4'634.75
3130.03	Kontospesen	600	750	467.97
3130.04	Betriebskosten	500	100	0.00
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'400	2'400	2'220.80
3130.32	Transportkosten	850	800	448.15
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	9'150	13'200	23'414.70
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien	850	1'200	1'031.45
3137.01	Verkehrsabgaben	170	0	0.00
3150.00	Unterhalt der Büromöbel und -geräte	500	0	310.05
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	2'540	2'040	3'217.05
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	20'490	18'610	17'546.31
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000	0	1'069.25
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'100	1'000	771.50
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	40'380	27'800	18'101.70
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	23'820	2'240	7'600.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	20'610	33'030	38'390.00
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschlüssen	7'770	0	0.00
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	4'750	3'380	2'570.00
4210.14	Mahngebühren	-50	-100	-100.00
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-100	-100	-4'000.00
4401.01	Verzugszinsen	-50	0	-1'118.05
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'140'790	1'086'750	1'002'371.16
6130	Kantonsstrassen, übrige	13'510	3'910	0.00
3660.10	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge an den Kanton	25'510	3'910	0.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-12'000	0	0.00
6150	Gemeindestrassen	745'020	703'940	620'366.71
3000.00	Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	18'000	15'000	11'877.50
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	109'000	142'440	129'081.60
3010.02	Löhne Weibel	1'000	500	212.50
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'500	0	-2'485.35
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'180	10'180	8'582.70
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'730	9'560	9'696.15
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	850	1'050	889.10
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'870	2'220	1'969.60
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'250	1'230	613.25
3059.09	Rückerstattungen Sozialversicherungsbeiträge	-160	0	-121.20
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	640	0	982.45
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'300	5'200	7'916.65
3091.00	Personalwerbung	0	0	437.50
3099.00	Übriger Personalaufwand	760	450	1'082.75
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'500	2'500	4'545.80
3101.01	Salz, Splitt für den Winterdienst	10'530	10'530	19'267.45
3101.02	Treibstoffe	3'500	3'000	2'496.70
3101.03	Signalisationsmaterial	8'500	7'000	8'131.65
3101.04	Absperrmaterial	2'000	2'000	3'410.35
3101.05	Baumaterialien	500	2'000	224.20
3101.06	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	500	500	533.20
3101.07	Material für Hundetoiletten und Robidogs	500	500	230.50
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand zur Weiterverrechnung	18'000	25'000	14'555.30
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500	1'000	747.35
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'550	5'000	12'066.15
3111.01	Anschaffung Robidogbehälter	1'000	1'000	0.00
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	1'000	1'000	457.60
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	500	800	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2025 Nettoergebnis	Budget 2024 Nettoergebnis	Rechnung 2023 Nettoergebnis
3113.00	500	3'000	2'874.05
3120.00	6'500	4'500	5'993.95
3120.06	50'000	50'000	41'709.90
3130.01	500	500	329.05
3131.07	8'710	1'100	11'809.35
3132.00	61'000	30'000	21'297.30
3134.20	1'700	2'300	2'622.65
3137.01	790	740	0.00
3141.00	115'000	100'000	84'494.00
3141.10	26'000	29'000	25'859.80
3141.20	33'000	36'000	32'200.15
3141.30	25'000	20'000	25'810.85
3141.70	2'500	2'500	5'133.85
3150.00	500	500	0.00
3151.01	3'500	2'000	3'756.30
3151.02	3'800	3'500	580.55
3160.00	150	150	350.00
3170.00	250	0	131.70
3181.00	100	100	100.00
3300.10	393'400	394'710	352'846.00
3300.60	11'700	19'820	11'692.00
3900.00	26'030	23'630	15'629.10
3910.00	13'040	4'670	2'890.00
3920.00	100'840	27'720	26'040.00
3950.00	5'140	0	0.00
3990.00	2'370	2'840	1'720.00
4033.00	-33'000	-33'000	-32'028.20
4260.00	-25'000	-25'000	-19'488.00
4260.05	0	0	-2'980.10
4260.22	1'000	-1'000	-33.60
4310.00	-13'000	-10'000	-20'600.00
4601.03	-200'000	-136'000	-134'101.00
4634.01	-83'000	-100'000	-83'674.39
6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	24'270	15'770	25'801.45
3132.00	5'000	0	6'793.70
3143.00	3'500	0	3'241.75
3300.40	6'570	6'570	6'570.00
3660.40	1'940	1'940	1'936.00
3660.50	7'260	7'260	7'260.00
6220 Regionalverkehr	337'610	357'840	336'995.80
3000.00	800	500	737.50
3050.00	50	30	44.85
3053.00	0	0	2.25
3054.00	10	10	10.30
3055.00	0	0	2.85
3631.00	266'750	287'400	279'365.00
3634.00	70'000	69'900	56'833.05
6290 Öffentlicher Verkehr, übriges	5'380	5'290	14'344.20
3010.00	4'400	4'340	4'034.80
3050.00	290	290	263.65
3052.00	220	220	201.00
3053.00	30	30	27.45
3054.00	70	70	60.50
3055.00	50	40	32.05
3062.00	20	0	20.35
3181.00	0	0	40.00
3199.00	0	0	38'500.00
3637.00	300	300	4'819.40
4250.00	0	0	-33'655.00
6340 Verkehrsplanung allgemein	15'000	0	4'863.00
3109.00	0	0	671.00
3132.00	15'000	0	0.00
3612.00	0	0	4'192.00

ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2025 Nettoergebnis	Budget 2024 Nettoergebnis	Rechnung 2023 Nettoergebnis
6400 Nachrichtenübermittlung FttH (SF)	0	0	0.00
3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000	2'000	1'907.50
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	10'000	34'050	16'094.75
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	770	2'240	1'174.20
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	480	2'140	1'209.20
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	80	230	115.10
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	170	510	269.15
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	110	270	69.95
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	50	0	122.50
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	0	0	169.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	70	30	53.93
3113.00 Anschaffung Hardware	0	300	278.55
3130.01 Telefonkosten	0	0	22.50
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	0	41'650	0.00
3132.08 Plan- und Datenlieferungen	0	2'500	142.62
3143.03 Unterhalt Leitungsnetz	0	15'000	6'838.02
3170.00 Reisekosten und Spesen	0	0	60.00
3409.01 Verzinsung Vorschuss bzw. Guthaben der Spezialfinanzierung	6'780	6'070	12'285.00
3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung EK	0	0	766'209.42
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'800	26'000	21'953.30
3650.51 WB Beteiligungen VV SF an privaten Unternehmungen	0	64'000	0.00
4210.14 Mahngebühren	0	0	-4.66
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-20'810	-194'490	0.00
4612.02 Übrige Entschädigungen von anderen Gemeinden und Zweckverbände	-2'500	-2'500	-101'082.00
4690.00 Übriger Transferertrag	0	0	-727'888.03
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	584'470	443'160	401'858.44
7100 Wasserversorgung	26'790	23'060	18'738.38
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	12'820	16'580	14'176.90
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	0	-126.42
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	850	1'090	922.40
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	610	860	1'358.05
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	90	110	97.90
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	190	250	211.60
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	130	130	56.95
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	60	0	137.60
3099.00 Übriger Personalaufwand	40	40	18.20
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000	0	0.00
3120.01 Wasserankauf	2'000	2'000	1'885.20
3143.08 Unterhalt Brunnen	5'000	2'000	0.00
7101 Wasserwerk (SF)	0	0	0.00
3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'700	10'700	11'860.25
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	106'230	105'220	78'362.60
3010.02 Löhne Weibel	100	100	8.75
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-250	0	-613.92
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'660	7'380	5'669.80
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	4'830	6'580	6'132.60
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800	770	561.05
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'740	1'680	1'301.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'170	900	353.45
3059.09 Rückerstattungen Sozialversicherungsbeiträge	-10	0	-30.30
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	460	0	621.40
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'550	1'000	1'058.70
3091.00 Personalwerbung	0	0	2'653.17
3099.00 Übriger Personalaufwand	210	580	412.44
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'300	0	0.00
3101.02 Treibstoffe	500	0	0.00
3101.81 Wasserankauf	160'000	165'000	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	0	100	0.00
3109.01 Übriger Material- und Warenaufwand zur Weiterverrechnung	5'000	5'000	18'432.45
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000	4'500	0.00
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'650	0	18'870.01
3111.02 Anschaffung Wasserzähler	35'000	35'000	24'397.96
3111.20 Anschaffung Maschinen und Geräte	2'000	2'000	62.95

ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2025 Nettoergebnis	Budget 2024 Nettoergebnis	Rechnung 2023 Nettoergebnis
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	300	0	382.17
3113.00 Anschaffung Hardware	0	900	835.65
3118.00 Anschaffung von Immateriellen Anlagen	0	12'000	3'669.18
3120.01 Wasserankauf	0	0	153'003.76
3120.05 Energie Pumpanlagen	3'000	3'000	3'481.58
3130.00 Dienstleistungen Dritter	61'150	63'650	24'326.69
3130.01 Telefonkosten	0	0	136.63
3130.02 Porto	1'000	1'000	837.45
3130.04 Betriebskosten	200	200	0.00
3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'600	2'600	2'576.87
3130.07 Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	2'000	0	0.00
3130.50 Messdienstleistungen	4'000	4'000	0.00
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	30'000	27'800	27'367.74
3132.06 Trinkwasseruntersuch	3'500	3'000	3'166.33
3132.08 Plan- und Datenlieferungen	2'500	0	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	300	850	582.00
3134.20 Fahrzeugversicherungsprämien	500	0	0.00
3137.01 Verkehrsabgaben	150	0	34.85
3143.01 Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quellfassungen	5'000	50'000	1'239.60
3143.02 Unterhalt Hydranten	8'500	7'500	7'478.18
3143.03 Unterhalt Leitungsnetz	160'000	110'000	158'076.27
3150.00 Unterhalt der Büromöbel und -geräte	0	250	0.00
3151.01 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	59'000	59'000	7'526.78
3151.02 Unterhalt Fahrzeuge	1'300	0	62.91
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	3'600	600	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	250	200	495.05
3180.00 Wertberichtigung auf Forderungen	0	350	192.00
3180.09 Wertberichtigung auf Forderungen (Senkung Delkredere)	-680	0	0.00
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	200	200	88.69
3300.31 Planm. Abschreibungen übrige Tiefbauten VV SF	162'350	173'570	146'474.00
3300.61 Planm. Abschreibungen Mobilien VV SF	13'590	16'690	16'685.00
3409.01 Verzinsung Vorschuss bzw. Guthaben der Spezialfinanzierung	9'650	8'330	7'156.00
3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung EK	0	0	29'176.04
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	100'210	58'110	51'020.55
4210.14 Mahngebühren	-50	-500	-60.36
4240.20 Grundgebühren	-390'000	-380'000	-367'365.57
4240.26 übrige Betriebserträge	-5'000	-5'000	-3'547.60
4240.43 Mengengebühr Wasser	-450'000	-450'000	-403'664.19
4260.22 Übrige Rückerstattungen Dritter	-5'000	-40'000	-30'657.15
4310.00 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-17'000	0	-1'800.00
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-114'760	-69'810	0.00
4631.00 Staatsbeiträge	0	-5'000	-9'091.46
7102 Wasserwerk Forre (SF)	0	0	0.00
3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000	2'000	2'418.75
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	56'100	58'760	24'334.75
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	0	-126.42
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'830	3'870	1'738.85
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	3'410	4'500	3'064.10
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	410	400	174.15
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	870	880	399.15
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	590	470	104.75
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	320	0	310.45
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'350	0	0.00
3091.00 Personalwerbung	0	0	834.96
3099.00 Übriger Personalaufwand	120	80	36.20
3100.00 Büromaterial	200	0	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'150	4'000	1'059.98
3101.02 Treibstoffe	500	0	0.00
3101.06 Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	200	0	0.00
3101.81 Wasserankauf	125'000	125'000	114'558.53
3102.00 Drucksachen, Publikationen	0	0	625.12
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	2'800	500	0.00
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	0	4'500	0.00
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'700	0	5'715.60
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	400	0	0.00
3118.00 Anschaffung von Immateriellen Anlagen	0	12'500	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2025 Nettoergebnis	Budget 2024 Nettoergebnis	Rechnung 2023 Nettoergebnis
3120.05 Energie Pumpanlagen	76'000	76'000	93'195.55
3130.01 Telefonkosten	1'100	1'570	1'365.16
3130.02 Porto	300	300	0.00
3130.31 div. Entsorgungs- und Recyclingkosten	100	0	0.00
3130.38 Entleeren von Schächten; Reinigen von Abwasserleitungen	1'500	0	0.00
3131.07 Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	500	0	0.00
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000	3'000	8'046.09
3132.06 Trinkwasseruntersuchung	4'500	2'200	2'510.78
3132.08 Plan- und Datenlieferungen	400	0	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	850	300	296.05
3134.20 Fahrzeugversicherungsprämien	500	0	0.00
3137.01 Verkehrsabgaben	150	0	0.00
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	500	0	0.00
3143.01 Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quellfassungen	21'000	14'100	10'263.70
3143.03 Unterhalt Leitungsnetz	10'000	10'000	1'691.32
3151.01 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'500	1'500	2'818.29
3151.02 Unterhalt Fahrzeuge	300	0	0.00
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	3'150	0	0.00
3192.02 Benützungrechte	17'700	17'700	0.00
3300.31 Planm. Abschreibungen übrige Tiefbauten VV SF	67'690	52'930	45'386.00
3409.01 Verzinsung Vorschuss bzw. Guthaben der Spezialfinanzierung	13'750	9'870	7'607.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	0	10	2.20
4240.20 Grundgebühren	-161'000	-161'000	-161'144.00
4240.43 Mengengebühr Wasser	-120'000	-120'000	-99'474.55
4310.00 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-18'000	-5'000	-5'000.00
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-156'440	-120'940	-62'812.51
7201 Abwasserbeseitigung (SF)	0	0	0.00
3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'500	2'500	280.00
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	57'050	36'880	41'389.80
3010.02 Löhne Weibel	300	0	273.20
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-500	0	-599.87
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'890	2'530	2'700.55
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	3'860	2'830	4'243.15
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	410	290	285.70
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	890	570	619.30
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600	300	168.55
3059.09 Rückerstattungen Sozialversicherungsbeiträge	-30	0	-30.30
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	360	0	429.95
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	4'200	0	266.70
3091.00 Personalwerbung	0	0	70.03
3099.00 Übriger Personalaufwand	350	100	66.25
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0	0	63.42
3109.01 Übriger Material- und Warenaufwand zur Weiterverrechnung	0	0	250.00
3120.05 Energie Pumpanlagen	1'000	1'000	2'425.21
3130.00 Dienstleistungen Dritter	25'100	25'900	7'720.51
3130.02 Porto	300	300	837.37
3130.04 Betriebskosten	50	50	0.00
3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400	400	712.80
3130.38 Entleeren von Schächten; Reinigen von Abwasserleitungen	50'000	60'000	17'410.87
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	25'000	24'000	26'150.78
3143.10 Unterhalt Abwasserversorgung	80'000	60'000	163'155.18
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	200	200	-82.13
3300.31 Planm. Abschreibungen übrige Tiefbauten VV SF	6'770	1'910	6'501.00
3320.91 Planm. Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen SF	18'570	17'820	18'570.00
3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung EK	0	0	205'935.20
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	84'890	50'800	45'565.40
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	304'500	271'000	222'023.46
3660.41 Planm. Abschreibungen IR-Beiträge SF an öffentliche Unt.	41'620	31'450	21'751.00
4240.41 Mengengebühr Abwasser	-420'000	-435'000	-414'645.36
4310.00 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-18'000	0	-1'500.00
4409.01 Verzinsung Guthaben bzw. Zinsertrag aus Vorschuss an Spezialfinanzierung	0	-4'770	0.00
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-217'770	-98'490	0.00
4660.71 Planmässige Auflösung passivierte IR-Beiträge von privaten Haushalte	-56'510	-52'570	-51'510.00
4690.00 Übriger Transferertrag	0	0	-321'497.72

ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2025 Nettoergebnis	Budget 2024 Nettoergebnis	Rechnung 2023 Nettoergebnis
7300 Abfallwirtschaft	5'300	5'300	4'056.45
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	5'300	5'300	4'056.45
7301 Abfallwirtschaft (SF)	0	0	0.00
3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500	3'000	530.00
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	50'100	53'240	48'379.95
3010.02 Löhne Weibel	1'500	3'000	1'466.25
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-500	0	-740.34
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'400	3'610	3'121.10
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'920	3'500	3'798.20
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	360	370	330.15
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	770	820	715.20
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	520	430	224.65
3059.09 Rückerstattungen Sozialversicherungsbeiträge	-30	0	-30.30
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	280	0	384.85
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	600	500	266.70
3091.00 Personalwerbung	0	0	147.87
3099.00 Übriger Personalaufwand	140	160	136.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'400	900	2'369.03
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500	0	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	16'200	36'200	2'374.33
3130.02 Porto	2'400	1'200	2'472.29
3130.04 Betreuungskosten	850	400	826.05
3130.30 Grüngutabfuhr	130'000	125'000	157'032.31
3130.31 div. Entsorgungs- und Recyclingkosten	8'000	6'050	7'225.86
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000	1'000	0.00
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	400	200	0.00
3180.00 Wertberichtigung auf Forderungen	0	400	192.00
3180.09 Wertberichtigung auf Forderungen (Senkung Delkredere)	-680	0	0.00
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	500	100	120.49
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	16'900	16'600	16'620.24
3300.31 Planm. Abschreibungen übrige Tiefbauten VV SF	16'760	17'120	16'755.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	55'870	38'760	37'760.00
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	6'000	5'000	6'207.83
4240.11 Abfallgebühren	-162'000	-160'000	-160'754.52
4240.13 Grünabfuhrgebühren	-70'000	-55'000	-59'035.41
4240.14 Häckselgebühren	-1'500	-1'200	-1'717.57
4250.07 Übrige Verkaufserlöse	0	0	-869.08
4250.12 Verkäufe Containerbänder	-24'000	-16'700	-22'938.96
4260.00 Rückerstattungen Dritter	0	-100	0.00
4260.01 Rückerstattungen Betreuungskosten	-300	-100	-116.30
4260.36 Rückerstattungen Kehrrechtverband	-55'200	-55'200	-54'648.00
4310.00 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	0	0	-5'000.00
4409.01 Verzinsung Guthaben bzw. Zinsertrag aus Vorschuss an Spezialfinanzierung	0	-730	0.00
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-5'660	-28'530	-3'605.87
7410 Gewässerverbauungen	187'610	136'540	129'049.61
3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'500	7'500	485.00
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	42'150	28'590	23'955.75
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-760	0	-780.39
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'180	2'140	1'550.15
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'260	1'700	1'538.80
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	350	220	165.25
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	720	490	355.65
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	490	270	101.80
3059.09 Rückerstattungen Sozialversicherungsbeiträge	-50	0	-45.45
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	210	0	155.90
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	500	1'400	400.05
3099.00 Übriger Personalaufwand	70	50	50.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000	0	68.25
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'750	0	0.00
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	150	0	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	30'000	0	407.70
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000	10'000	19'231.20
3142.00 Unterhalt Wasserbau	37'000	27'100	45'868.85
3300.20 Planm. Abschreibungen Wasserbau VV	69'190	61'080	46'107.00
3320.90 Planm. Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt	0	5'000	0.00

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
		Nettoergebnis	Nettoergebnis	Nettoergebnis
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-15'000	-5'000	-6'500.00
4631.00	Staatsbeiträge	-4'100	-4'000	-4'065.90
7500	Arten- und Landschaftsschutz	1'100	1'120	0.00
3000.00	Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	0	100	0.00
3010.02	Löhne Weibel	100	20	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000	1'000	0.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	19'890	18'140	27'714.00
3000.00	Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'800	3'600	7'252.10
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	5'630	6'000	10'938.35
3010.02	Löhne Weibel	0	150	431.25
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	470	500	1'019.95
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	880	880	1'707.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50	50	91.80
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	110	110	234.25
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	70	60	66.90
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	80	0	172.95
3099.00	Übriger Personalaufwand	20	20	0.00
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500	500	298.05
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'000	32'000	32'456.25
3130.05	Diverse DL Informatik	320	320	323.10
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'600	1'600	1'600.00
3130.36	Altlastensanierung	0	0	5'365.35
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'360	6'220	6'452.75
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500	500	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'130	1'130	1'126.20
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-14'600	-8'000	-14'668.10
4511.00	Entnahme aus Fonds EK	-22'030	-27'500	-25'008.15
4630.00	Bundesbeiträge	0	0	-2'146.00
7710	Friedhof und Bestattung	178'440	112'580	116'510.35
3000.00	Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'440	2'500	147.50
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	54'710	26'430	25'535.40
3010.02	Löhne Weibel	300	300	247.20
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'680	1'740	1'697.45
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'260	2'620	2'012.10
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	390	180	174.15
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	840	400	389.45
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	560	210	209.00
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	400	0	203.85
3099.00	Übriger Personalaufwand	60	0	60.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300	0	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	250	0	250.30
3130.01	Telefonkosten	50	0	2.05
3130.20	Bestattungskosten	90'700	51'000	69'718.20
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	0	20'500	20'539.30
3300.30	Planm. Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allg. Haushalt	26'700	26'700	26'700.00
3612.06	Entschädigung an evang. Kirche für Friedhofunterhalt	12'050	0	0.00
3612.07	Entschädigung an kath. Kirche für Friedhofunterhalt	10'750	0	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-30'000	-20'000	-31'375.60
7900	Raumordnung	165'340	146'420	105'789.65
3000.00	Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000	1'500	985.00
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	51'880	53'200	45'666.85
3010.02	Löhne Weibel	200	200	420.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'420	3'500	2'989.45
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'350	6'200	5'179.35
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	360	360	291.75
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	780	800	696.55
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	530	420	198.60
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	600	0	524.80
3099.00	Übriger Personalaufwand	20	20	0.20
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	0	200	120.00
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	35'730	24'880	29'429.35
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	43'500	38'000	18'066.15
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200	1'200	1'200.00

ERFOLGSRECHNUNG		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
		Nettoergebnis	Nettoergebnis	Nettoergebnis
3320.90	Planm. Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt	19'750	15'940	0.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	20	0	21.60
8	VOLKSWIRTSCHAFT	-49'320	-56'840	-53'921.75
8121	Flurstrassen	24'150	17'200	15'692.90
3000.00	Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000	2'000	807.50
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	140	140	40.60
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10	10	1.50
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40	40	9.20
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10	10	2.60
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500	0	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'700	0	0.00
3130.07	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	750	0	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	0	0	1'529.35
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	8'000	7'500	11'908.65
3141.50	Reparaturen, Frostschäden, Elementarschäden	8'000	7'500	1'393.50
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'300	5'770	9'447.00
3000.00	Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'500	2'000	2'367.50
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	150	130	147.80
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10	10	2.50
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40	30	33.95
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20	20	6.70
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	100	100	55.20
3170.00	Reisekosten und Spesen	150	150	122.35
3631.00	Beiträge an Kanton	3'450	3'450	6'831.00
4611.00	Entschädigungen von Kanton	-120	-120	-120.00
8200	Forstwirtschaft	14'920	14'910	14'614.40
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	100	100	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	120	110	109.50
3631.00	Beiträge an Kanton	14'700	14'700	14'504.90
8300	Jagd und Fischerei	2'410	410	1'246.35
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	200	200	97.40
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	80	80	80.00
3601.00	Ertragsanteile an Kanton	5'050	5'050	5'036.55
3602.00	Ertragsanteile an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	540	540	537.40
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'000	1'500	3'450.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'500	1'000	0.00
4100.01	Jagdpacht	-7'560	-7'560	-7'555.00
4100.02	Fischpacht	-400	-400	-400.00
8400	Tourismus	2'600	2'570	2'571.60
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'600	2'570	2'571.60
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	300	300	281.00
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	300	300	281.00
8600	Banken und Versicherungen	-100'000	-98'000	-97'775.00
4604.00	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-100'000	-98'000	-97'775.00
8711	Elektrizitätswerk /-netz (SF)	0	0	0.00
3000.00	Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	12'000	12'000	16'647.79
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	194'400	174'080	118'104.40
3010.02	Löhne Weibel	100	200	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-250	0	-250.80
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	13'210	11'590	8'586.50
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'750	12'300	9'438.35
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'390	1'200	834.10
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'010	2'640	1'972.80
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'030	1'400	522.30
3059.09	Rückerstattungen Sozialversicherungsbeiträge	-10	0	-15.15
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	1'290	0	956.35
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'290	2'000	1'713.00
3091.00	Personalwerbung	0	1'000	1'677.83

ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
	Nettoergebnis	Nettoergebnis	Nettoergebnis
3099.00 Übriger Personalaufwand	720	700	520.23
3101.02 Treibstoffe	200	650	766.10
3101.08 Ausgleich Wirkenergieverluste	99'500	41'100	52'285.00
3101.13 Swissgrid Systemdienstleistungen (SDL)	162'700	413'500	94'852.52
3101.14 Swissgrid Kostendeckende Einspeisevergütung (KEV)	480'000	466'500	477'698.35
3102.00 Drucksachen, Publikationen	200	200	32.40
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	250	250	0.00
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	500	1'000	363.42
3109.01 Übriger Material- und Warenaufwand zur Weiterverrechnung	10'000	30'000	7'769.17
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'600	0	28'062.25
3111.04 Anschaffung Stromzähler	5'000	50'000	17'976.17
3111.20 Anschaffung Maschinen und Geräte	3'000	1'000	0.00
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'100	500	749.63
3113.00 Anschaffung Hardware	900	1'800	1'671.31
3118.00 Anschaffung von Immateriellen Anlagen	43'400	0	7'788.34
3130.00 Dienstleistungen Dritter	168'800	237'250	126'867.45
3130.01 Telefonkosten	500	1'200	348.09
3130.02 Porto	1'500	1'200	1'354.37
3130.04 Betriebskosten	1'800	1'000	1'756.30
3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'970	1'930	1'966.38
3130.07 Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	86'580	0	0.00
3130.40 Marketing/Infoveranstaltungen	450	0	0.00
3130.44 Hoheitliche Kontrollen	17'560	14'560	17'356.78
3130.50 Messdienstleistungen	112'750	90'000	89'457.53
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	69'700	105'380	111'205.84
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'030	900	889.55
3134.20 Fahrzeugversicherungsprämien	900	720	704.09
3137.01 Verkehrsabgaben	50	300	358.80
3143.03 Unterhalt Leitungsnetz	154'000	137'500	218'022.71
3143.07 Unterhalt Hausanschlüsse	92'000	5'000	0.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000	10'000	744.01
3151.01 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	10'000	13'000	73'261.25
3151.02 Unterhalt Fahrzeuge	500	1'000	1'303.40
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	7'550	5'550	4'408.63
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	6'000	6'000	30'000.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	500	300	515.97
3180.00 Wertberichtigung auf Forderungen	0	1'500	1'350.00
3180.09 Wertberichtigung auf Forderungen (Senkung Delkredere)	-2'030	0	0.00
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	4'000	1'000	893.21
3192.00 Abgeltung von Rechten Netznutzungsentgelt	819'000	831'400	718'123.17
3300.31 Planm. Abschreibungen übrige Tiefbauten VV SF	175'130	189'530	144'651.00
3300.61 Planm. Abschreibungen Mobilien VV SF	84'220	62'530	62'526.00
3409.01 Verzinsung Vorschuss bzw. Guthaben der Spezialfinanzierung	337'600	331'700	1'698'022.00
3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung EK	0	38'310	0.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	145'990	73'230	65'254.15
3634.01 Beiträge an PG Gachnang	83'000	103'600	83'674.39
4210.14 Mahngebühren	-1'500	-1'200	-1'480.51
4240.01 Allg. Benützungsgebühren	-83'000	-84'800	-83'674.39
4240.20 Grundgebühren	-335'800	-336'200	-329'505.07
4240.51 Netznutzung Haushalte	-1'339'600	-1'192'500	-1'082'523.42
4240.52 Netznutzung Gewerbe > 50 MWh	-155'000	-137'500	-98'273.05
4240.53 Netznutzung Gewerbe/Industrie > 100 MWh	-238'000	-250'500	-267'489.35
4240.54 Netznutzung Baustrom	-55'000	-32'300	-43'932.07
4240.55 Netznutzung Strassenbeleuchtung	-17'700	-19'000	-14'577.11
4240.58 Netznutzung Mittelspannung	-176'000	-172'600	-168'944.99
4240.59 Netznutzung Gewerbe/Industrie > 500 MWh	-300'600	-223'000	-173'944.15
4240.75 Swissgrid Systemdienstleistungen (SDL)	-162'700	-413'500	-95'146.28
4240.76 Swissgrid kostend. Einspeiseverg. (KEV)	-480'000	-466'500	-455'082.95
4240.77 Ökologische Sanierung der Wasserkraft	0	-21'200	-20'692.64
4260.01 Rückerstattungen Betriebskosten	-400	-400	-608.15
4260.22 Übrige Rückerstattungen Dritter	-65'000	-130'000	-97'080.34
4290.00 Übrige Entgelte	0	0	-172.01
4310.00 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-13'400	-10'000	-13'400.00
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-8'280	0	-1'345'877.75
4612.02 Übrige Entschädigungen von anderen Gemeinden und Zweckverbände	-9'500	0	-9'482.20
4660.71 Planmässige Auflösung passivierte IR-Beiträge von privaten Haushalte	-3'850	0	-3'851.00

ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2025 Nettoergebnis	Budget 2024 Nettoergebnis	Rechnung 2023 Nettoergebnis
8712 Elektrizitätswerk - Stromhandel/Übriges (SF)	0	0	0.00
3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000	5'000	803.75
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	29'620	30'520	14'223.20
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'210	2'110	984.15
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	3'500	3'470	2'088.65
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	240	220	99.55
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500	480	226.05
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	340	250	56.75
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	330	0	211.65
3099.00 Übriger Personalaufwand	40	100	10.20
3101.09 Stromankauf	2'847'500	1'973'500	1'392'940.77
3101.11 Stromankauf heimische Produkte PV	265'300	175'000	324'100.59
3101.17 Mehrwertbeschaffung (HKN) für Mixaufbesserung	80'800	117'900	96'964.53
3101.30 Vergütung Gachnanger Solarstrom	10'500	10'500	10'508.07
3119.00 Anschaffung von übrigen nicht aktivierbare Anlagen	0	40'200	30'810.82
3130.00 Dienstleistungen Dritter	31'550	24'050	2'063.23
3130.01 Telefonkosten	100	100	62.40
3130.02 Porto	1'500	1'200	1'358.16
3130.04 Betriebskosten	700	450	778.15
3130.40 Marketing/Infoveranstaltungen	0	0	1'268.06
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'500	3'300	2'540.20
3134.00 Sachversicherungsprämien	150	150	154.85
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	1'000	500	-8.66
3300.41 Planm. Abschreibungen Hochbauten VV SF	1'770	1'770	1'772.00
3409.01 Verzinsung Vorschuss bzw. Guthaben der Spezialfinanzierung	0	0	3'291.00
3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung EK	0	402'860	1'507'738.01
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindegewerksverbände	59'140	34'460	41'082.20
4210.14 Mahngebühren	-650	-500	-635.00
4240.61 Erträge aus PV-Anlage Turnhalle Islikon	-15'400	-18'000	-15'444.85
4250.61 Stromverkauf Haushalte	-1'790'800	-1'831'700	-2'190'667.48
4250.62 Stromverkauf Gewerbe > 50 MWh	-153'100	-184'100	-163'963.85
4250.63 Stromverkauf Gewerbe/Industrie > 100 MWh	-278'500	-320'300	-456'917.98
4250.64 Stromverkauf Baustrom	-35'200	-23'900	-41'621.03
4250.65 Stromverkauf Strassenbeleuchtung	-18'800	-22'600	-23'449.95
4250.68 Stromverkauf Mittelspannung	0	0	-178'825.85
4250.69 Stromverkauf Gewerbe/Industrie > 500 MWh	-445'500	-377'200	-281'180.85
4250.77 Ausgleich Wirkenergieverluste	-99'500	-41'100	-52'285.00
4260.01 Rückerstattungen Betriebskosten	-150	-150	-251.95
4290.00 Übrige Entgelte	0	0	-73.72
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-507'690	0	0.00
4511.00 Entnahme aus Fonds EK	0	0	-25'704.04
4630.00 Bundesbeiträge	0	-8'540	-5'106.78
9 FINANZEN UND STEUERN	-5'601'750	-5'244'940	-4'936'153.84
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	-4'693'550	-4'455'650	-4'286'964.60
3180.00 Wertberichtigung auf Forderungen	3'450	0	0.00
3180.09 Wertberichtigung auf Forderungen (Senkung Delkredere)	0	-950	-8'900.00
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	15'000	14'000	12'353.35
4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-3'650'000	-3'500'000	-3'362'295.25
4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-200'000	-150'000	-193'720.30
4000.60 Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	8'000	1'300	7'933.30
4001.00 Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-360'000	-350'000	-312'024.30
4001.10 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-50'000	-70'000	-41'281.80
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen	-100'000	-80'000	-89'257.40
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-260'000	-250'000	-231'321.75
4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-100'000	-70'000	-68'450.45
9500 Ertragsanteile, übrige	-582'000	-552'300	-640'406.80
3511.00 Einlagen in Fonds des EK	39'000	37'500	0.00
3601.11 Alkohol- und Wirtepatente	5'000	5'300	5'042.50
4025.00 Spielbanken- und Spielautomatenabgabe	-1'000	-1'000	-1'000.00
4601.01 Gemeindeanteil an Liegenschaftsteuern	-358'000	-335'000	-333'764.20
4601.02 Gemeindeanteil an Grundstückgewinnsteuern	-260'000	-250'000	-301'106.10
4601.11 Alkohol- und Wirtepatente	-7'000	-9'100	-9'579.00

ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2025 Nettoergebnis	Budget 2024 Nettoergebnis	Rechnung 2023 Nettoergebnis
9610 Zinsen	-320'570	-290'260	-1'701'924.78
3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	56'000	65'500	37'091.72
3409.01 Verzinsung Vorschuss bzw. Guthaben der Spezialfinanzierung	0	6'630	0.00
3420.00 Kapitalbeschaffung und -verwaltung	1'500	1'500	0.00
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-5'000	-2'500	-4'041.25
4409.01 Verzinsung Guthaben bzw. Zinsertrag aus Vorschuss an Spezialfinanzierung	-367'780	-361'390	-1'728'361.00
4450.00 Erträge aus Darlehen VV	-5'290	0	-6'614.25
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	-1'450	9'690	7'245.45
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	11'260	18'100	16'407.20
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	740	1'190	1'075.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'760	2'640	2'559.60
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	80	130	111.50
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	170	270	246.30
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	110	140	64.15
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	170	0	259.40
3099.00 Übriger Personalaufwand	30	40	0.30
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	0	0	1'100.00
3431.00 Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	50	0	0.00
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-300	0	0.00
4430.01 Mietzinse	-4'200	0	-3'960.00
4430.03 Pachtzinse	-1'620	-1'620	-1'618.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-9'700	-11'200	-9'000.00
9631 Im Dorf 16; Gachnang (Trunigerhaus) (SF)	0	0	0.00
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'000	1'500	2'178.60
3439.10 Wasser, Energie, Heizmaterial	5'500	5'500	5'034.10
3439.40 Sachversicherungsprämien	650	650	611.70
3439.90 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	0	0	376.95
3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung EK	17'390	14'750	15'770.25
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'500	3'400	2'400.00
4260.05 Rückerstattungen von Versicherungen	0	0	-1'171.60
4430.01 Mietzinse	-29'040	-25'800	-25'200.00
9632 Trottenstrasse 8; Islikon (SF)	0	46'780	0.00
3000.00 Entschäd., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	0	0	90.00
3010.00 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	0	3'600	3'600.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	25	24.70
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0	20	29.50
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	0	49'300	4'571.95
3439.00 Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	0	0	185.00
3439.10 Wasser, Energie, Heizmaterial	5'650	5'650	4'600.25
3439.40 Sachversicherungsprämien	630	625	624.90
3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung EK	8'170	0	0.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'500	4'500	2'400.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter	0	0	-76.60
4430.01 Mietzinse	-16'680	-16'680	-11'320.00
4432.00 Benützungsgebühren Liegenschaften FV	-270	-260	-270.00
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	0	0	-4'459.70
9633 Bleichewiesestrasse 9; Islikon (SF)	0	0	0.00
3439.90 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	21'400	16'650	15'414.40
3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung EK	33'880	19'430	21'345.60
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'200	2'200	1'200.00
4430.01 Mietzinse	-57'480	-38'280	-37'960.00
9634 Hauptstrasse 24; Islikon (SF)	0	0	0.00
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	7'000	0	0.00
3439.10 Wasser, Energie, Heizmaterial	0	7'560	0.00
3439.40 Sachversicherungsprämien	250	1'000	949.35
3439.90 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	0	500	1'252.00
3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung EK	0	7'800	6'198.65
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'500	1'100	3'000.00
4260.22 Übrige Rückerstattungen Dritter	0	-6'560	0.00
4430.01 Mietzinse	0	-11'400	-11'400.00
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-9'750	0	0.00

ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2025 Nettoergebnis	Budget 2024 Nettoergebnis	Rechnung 2023 Nettoergebnis
9690 Finanzvermögen	-2'580	-1'000	-21'258.00
4420.00 Dividenden	-2'580	-1'000	-4'116.00
4440.00 Marktwertanpassungen Wertschriften	0	0	-17'142.00
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-1'600	-2'200	-1'560.55
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe	-1'600	-2'200	-1'560.55

Allgemeine Bemerkungen

301 Personalaufwand

- 3010.00 Der Gemeinderat hat für das Lohnbudget 2025 der Verwaltung eine Erhöhung von 2.5 % auf die aktuelle Lohnsumme 2024 beschlossen. Diese 2.5 % sollen für einen allfälligen Teuerungsausgleich, strukturelle Anpassungen, individuelle Lohnerhöhungen und als Reserve für die Überbrückung von Krankheitsausfällen, Stellenüberschneidungen etc. zur Verfügung stehen. Vertraglich bereits fixierte Löhne fürs 2025 wurden entsprechend eingerechnet. Über die definitive Anpassung und Erhöhung der Löhne per 1. Januar 2025 entscheidet der Gemeinderat Ende 2024.
- 3055.00 Die Versicherungsleistungen der Krankentaggeldversicherung wurden per 01.01.2024 zu Gunsten des Arbeitgebers verbessert. Die höhere Prämie wird je zu 50 % dem Arbeitnehmer und Arbeitgeber belastet, was im Vergleich zum Budget 2024 zu Mehrkosten führt.

301 - 5 Gestiegener Lohnaufwand: Aufstockungen in den Bereichen der Abteilungen Einwohnerdienste, Kanzlei und Finanzverwaltung sowie bei der Berufsbeistandschaft Frauenfeld-Land BBFL

- 3010.00 Die Abteilung Bau- und Werkverwaltung wurde im Jahr 2022 umstrukturiert. Infolgedessen wurden 2022 zusätzliche Stellen geschaffen und die Zuständigkeiten der bisherigen Angestellten geändert. Im Zuge dieser Neuorganisation wurde die Abteilung weiter ausgebaut und der Werkhof im 2024 um eine Stelle erweitert. Die im Budget 2024 eingeplante Lohnkostenverteilung musste fürs Budget 2025 leicht angepasst werden. Infolgedessen gibt es in den meisten Bereichen der Bau- und Werkverwaltung Verschiebungen im Personalaufwand. Innerhalb der Sozialen Dienste wurde optimiert und die Zuständigkeiten angepasst, was im Budget 2025 ebenfalls Auswirkungen auf die Lohnverteilung hat. Auch in den Abteilungen Einwohnerdienste, Gemeindekanzlei und Finanzverwaltung musste aufgestockt werden. Die stetig steigenden Einwohnerzahlen wie auch die markant gestiegene Mitarbeiteranzahl der Verwaltung, die Digitalisierung, das interne Kontrollsystem IKS, die immer höher werdenden Ansprüche der Bevölkerung, dies nur ein paar Einflussfaktoren, generieren grosse Mehraufwände. Es wurden Zuständigkeiten der Abteilungen geändert und abgetauscht. Von anderen Abteilungen wurden Arbeiten übernommen wodurch diese entlastet werden. Aus diesen Verschiebungen wurde im Herbst 2024 eine 100 Prozent Stelle für die Führung des Bestattungsamtes mit Sachbearbeitung Gemeindekanzlei ausgeschrieben und im Budget 2025 eingeplant.
- 3055.00 Auch in der Berufsbeistandschaft Frauenfeld-Land BBFL musste erneut personell aufgestockt werden, was sich ebenfalls im Personalaufwand abzeichnet.

33 Abschreibungsaufwand

Der Abschreibungsaufwand im 2025 von Fr. 1'261'240 ist gegenüber der Rechnung 2023 um Fr. 260'306 (Vorjahr Fr. 258'963) und gegenüber dem Budget 2024 um Fr. 96'485 (Vorjahr Fr. 93'935) gestiegen. Es wurde das aktuelle Anlagevermögen per 31.12.2023 zuzüglich aller neuen Investitionen sowie alle angefangenen Bauten, die bis 2025 fertiggestellt und abgeschrieben werden können, eingerechnet. Teilweise kann es bei der Ausführung geplanter Investitionen zu Verzögerungen kommen, was den budgetierten Abschreibungsbetrag reduziert.

39 | 49 Interne Verrechnungen allgemeiner Haushalt

3612 u. Interne Verrechnungen Spezialfinanzierungen

- 4612 Erstmalig wurde im Budget 2025 auch der Lohnaufwand der Informatik auf die verschiedenen Funktionen und Bereiche umverteilt. Ebenso wurden die Büroräumlichkeiten nach m2 und nicht mehr nach Anzahl Personen aufgeteilt. Diese beiden Änderungen ergaben grössere Verschiebungen innerhalb der internen Verrechnungen. Dies betrifft auch die Spezialfinanzierungen, mit internen Verrechnungen der Art 3612 und 4612.

0 Allgemeine Verwaltung

0110 Legislative

- 3102.00 Stimmmaterial, Stimmausweise, Budget- und Rechnungsbroschüre, keine grösseren Wahlen oder Abstimmungen

0120 Exekutive

3010.09 Sitzungsgelder Gemeindepräsident in externen Gremien

0210 Finanz- und Steuerverwaltung

3010.00 Aufstockung in Abteilung Finanzen u. a. mit Übernahme Lohnbuchhaltung von Gemeindeganzlei

4611.00 2 Prozent Bezugsprovision für den Steuerbezug vom Kanton

4612.00 Interne Verrechnung von anteiligem Lohn- und Sozialversicherungsaufwand der Finanzverwaltung zu Lasten der Spezialfinanzierungen

4612.01 1.6 Prozent Bezugsprovisionen von Kirchen, Schulen und Feuerwehr

0221 Gemeindeganzlei

3010.00 Lohnmehrkosten siehe Allgemeine Bemerkungen Seite 1

3130.02 Porto wird direkt den jeweiligen Abteilungen belastet

3134.00 Abschluss einer Rechtsschutzversicherung

4612.00 Interne Verrechnung von Gemeinkosten zu Lasten der Spezialfinanzierungen (Kostenstellen 1500, 6400, 7101, 7201, 7301, 8711, 8712)

0222 Bauverwaltung

3010.00 Lohnmehrkosten infolge leichter Aufstockung Bauverwaltung, dafür Abgabe Homepagebetreuung an Kanzlei und Übernahme Ausbildung von Lernenden

4210.01 Geringere Bautätigkeit, weniger Gebühreneinnahmen

0223 Informatik

3132 -53 Kosten Serverumstellung und Outsourcing

3158.00 Lizenzgebühren Innosolv, Abacus, CMI Axioma, NEST, Outsourcingkosten AFI, Updateverträge sowie Serverumstellungskosten von CHF 70'000 usw. Überschneidungskosten in der Umstellungsphase von Fr. 46'000 fallen im 2026 weg.

3320.00 Erste Abschreibungstranche der Serverumstellung bereits enthalten

0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges

3144.00 Ordentlicher Unterhalt der Gemeindeliegenschaften

4612.00 Interne Verrechnung von Gemeinkosten (zu Lasten der Spezialfinanzierungen (Kostenstellen 1500, 6400, 7101, 7201, 7301, 8711, 8712)

1 Öffentliche Ordnung + Sicherheit, Verteidigung

1400 Allgemeines Rechtswesen

3010.00 Lohnmehrkosten siehe Allgemeine Bemerkungen Seite 1

3632.02 Anteil der Politischen Gemeinde Gachnang an den Kosten der Regionalen Berufsbeistandschaft Frauenfeld-Land. Die Kosten werden anhand der Anzahl Einwohner und Mandate verteilt. Ab 01.01.2025 wurde ein weiterer Berufsbeistand eingestellt.

4210.00 Gebühren für Identitätskarten und Ausländerausweise stehen im Verhältnis zum Aufwand im Konto 3601.00. Heimatscheine wurden im 2024 abgeschafft

1403 Schlichtungsbehörde im Mietwesen

Es wird eine regionale Lösung mit der Regio Frauenfeld angestrebt.

1408 Regionale Berufsbeistandschaft

Die Gemeinde Gachnang führt die Buchhaltung (Finanz- und Lohnbuchhaltung) der Berufsbeistandschaft Frauenfeld-Land BBFL bei der 13 Gemeinden angeschlossen sind. Der Bereich wird vollständig mit Beiträgen der Mitgliedgemeinden finanziert (Beitrag Gemeinde Gachnang s. Konto 1400.3632.02).

1500 Feuerwehr (Spezialfinanzierung)

3090.00 Es wird in Ausbildung der Feuerwehrangehörigen investiert

3112.00 Anschaffung von Stiefeln, Kleider und Strickmützen (Winter)

3300.61 Erhöhter Abschreibungsbedarf infolge Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge

3612.30 Bezugsprovision Feuerwehrrpflichtersatzabgabe 1.6 % von Bruttoertrag | Gegenkonto 0210.4612.01

4631.00 Subventionen der Gebäudeversicherung Thurgau

1620 Zivilschutz

3144.00 Schutzrauminstandhaltungskosten

3612.02 Pro-Kopf-Beitrag an Regionale Zivilschutzorganisation Frauenfeld Fr. 8.58 (2024: Fr. 7.84)

3701.00 Weiterleitung Einnahmen Schutzplätze an Kanton | Einnahmen s. Konto 4701.00

4631.00 Finanzierung der Schutzrauminstandhaltung über Kanton via Schutzraumersatzabgaben

4701.00 Einnahmen Schutzplätze | Weiterleitung an Kanton via Konto 3701.00

1627 Regionaler Führungsstab

3612.00 Pro-Kopf-Beitrag an Regionalen Führungsstab Fr. 0.83 (2024: Fr. 0.75).

3 Kultur, Sport und Freizeit

3210 Bibliotheken

3631.00 Beitrag an Kantonsbibliothek | Sockelbeitrag Fr. 7.50 pro Einwohner zuzüglich Benutzerbeitrag für Ø 227 Benutzer | Betrag 3 Jahre fix bis 2025

3290 Kultur, übriges

3199.00 Das Fürenandfäscht findet alle 3 Jahre statt.

3632.00 Beitrag an Kulturpool Regio Frauenfeld Fr. 2.00 pro Einwohner

3636.00 Musikverein Islikon-Kefikon, Jungwacht-Blauring usw.

4612.00 Veranstaltungsbeiträge von Kulturpool Regio Frauenfeld

3320 Massenmedien

3102.00 Tegelbachzytig

3133.00 Homepage

4250.00 Inserateinnahmen und Abo-Verkäufe Tegelbachzytig

3410 Sport

3119.00 Erstellung Bewegungspark

4511.00 Entnahme aus Fonds «Projekte der Gemeinde» für Bewegungspark

4637.00 Sponsoringbeiträge Bewegungspark

4 Gesundheit

4120 Kranken- und Pflegeheime

3631.00 Die Gemeinde trägt 60 % der Kosten der stationären Pflege gemäss § 19 TG KVG (Kanton 40 %). Pro-Kopf-Beitrag 2025 beträgt Fr. 102.60 (Vorjahr Fr. 110.70).

3635.00 Beitrag an Senevita Sunnwies bis 2034

4210 Ambulante Krankenpflege

3635.00 Beitrag an Senevita Sunnwies

4631.10 Der Kanton trägt einen Anteil von 40 % an den Kosten der ambulanten Krankenpflege gem. § 27a, Abs. 1 TG KVG.

4340 Lebensmittelkontrolle

4612.00 Gemeinde Ellikon ZH für Pilzkontrolle

5 Soziale Sicherheit

5120 Prämienverbilligungen und Krankenkassenausstände

3010.00 Lohnmehrkosten siehe Allgemeine Bemerkungen Seite 1

3631.10 18.27 % von 1.9 Mio. Auszahlungen (Vorjahr 18.27 % von 1.85 Mio.). Durch den leicht reduzierten Prozentsatz (Angabe des Kantons) und die nur leicht steigende Auszahlungssumme, verändert sich der budgetierte Betrag gegenüber dem Vorjahresbudget positiv.

3635.10 Übernahme Kosten für Aufhebung Krankenkassenprämienausstände

4631.00 Kantonsbeitrag ca. 80 % an Kosten Aufhebung Prämienausstände (Aufwand s. Konto 3635.10) | 2023: 80.4 % 2022: 86.6 % | 2021: 80.2 %

5350 Leistungen an Alter

3636.00 Beitrag an Verein Zmittag und Diakonie

4512.00 Legat Haushalthilfe / Mahlzeitendienst ist aufgebraucht

5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso

3637.00 Aktuell werden keine Alimente bevorschusst

3707.00 Alimenteninkasso (Einnahmen s. Konto 4707.00)

4707.00 Alimenteninkasso (Auszahlungen s. Konto 3707.00)

5450 Leistungen an Familien

3612.00 Fixbetrag an Primarschule Gachnang für schulergänzendes Betreuungsangebot (SBG)

3632.00 Pro-Kopf-Beitrag an Perspektive Thurgau für Mütter-/Väterberatung (Fr. 4.50), Gesundheitsförderung und Prävention (Fr. 6.00), Paar-, Familien- und Jugendberatung (Fr. 4.50), Verein freipraktizierende Hebammen Thurgau (Fr. 0.15), Beitrag «Starke Familien + starke Kinder» (Pauschal Fr. 18'000.00 abzüglich Kantonsbeitrag Fr. 6'000.00, s. Konto 4631.00).

3635.00 Beiträge an Tagesfamilienverein, Kitas Ninna Nanna, Bärenhöhle und Pustebblume

3636.00 Pro Juventute; Elternbriefe, Zwerglitreff

4631.00 Anschubfinanzierung Kanton für «Starke Familien + starke Kinder» (Aufwand s. Konto 3632.00)

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

3637.10 Weniger Fälle als im Vorjahresbudget

3637.20 Mehr Fälle als im Vorjahresbudget

3637.21 Eine Kindesschutzmassnahme wurde beendet, daher tiefere Kosten

3637.30 Fallabnahme, da Ablösung durch Sozialversicherung

4260.51 Aufgrund Fallabnahme (s. Konto 3637.10) auch weniger Rückvergütungen

4260.52 Aufgrund Fallzunahme (s. Konto 3637.20) auch mehr Rückvergütungen

4260.53 Aufgrund Fallabnahme (s. Konto 3637.30) auch weniger Rückvergütungen

4260.58 Elternbeiträge

5730 Asylwesen

3160.00 Es müssen zusätzliche Liegenschaften angemietet werden, für die Unterbringung der Asylbewerber

3637.40 Es wird mit leicht tieferen Ausgaben gerechnet

3637.60 Nach 7 Aufenthaltsjahren Verlagerung von Konto 3637.40 zu 3637.60

4511.00 Fonds «Asylbewerber SD» aufgebraucht

4631.60 Tiefere Subventionen des Bundes (Globalpauschalen) aufgrund Fallabnahme s. Konto 3637.40

5732 Asylwesen Schutzstatus S

Eigener Bereich für Ukraine-Flüchtlinge

3160.00 Es müssen zusätzliche Liegenschaften angemietet werden, für die Unterbringung der Flüchtlinge

3637.30 Es wird mit höheren Ausgaben gerechnet, da aufgrund steigender Zuweisungen eine Fallzunahme in diesem Bereich besteht

4511.00 Keine Entnahme aus Fonds «Asylbewerber SD» zur Deckung des Defizits, da aufgebraucht

4631.30 Mehr Subventionen des Bundes (Globalpauschalen) aufgrund Fallzunahme Konto 3637.30

- 5790 Fürsorge Übriges**
3118.00 Umstellung BFS-Statistik

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

- 6130 Kantonsstrassen, übrige**
3660.10 Abschreibungen für das Betriebs- und Gestaltungskonzept BGK Islikon
4310.00 Verwaltungsaufwand Investitionsprojekt BGK Islikon
- 6150 Gemeindestrassen**
3010.00 Lohnminderkosten siehe Allgemeine Bemerkungen Seite 1
3050-55
3132.00 Enthält 2. Phase Zustandserfassung Brücken und Strassenzustandsanalyse
3141.00 Leicht tieferer Strassenunterhaltsbedarf
3900.00-3990.00 Verschiebungen und Anpassungen der internen Verrechnungen s. Bemerkungen Seite 1
4601.03 Höherer Gemeindeanteil an Motorfahrzeugsteuern
4634.01 Gleichbleibender Beitrag vom EW 0.4 Rp. pro kWh
- 6220 Regionalverkehr**
3631.00 Reduzierter Beitrag an Kanton
3634.00 Stadtbus Frauenfeld; Schönenhof – Messenriet und Egelsee sowie Verbilligung Lokalzzone
- 6290 Öffentlicher Verkehr**
3199.00 Wegfall Angebot Tageskarten von SBB s. auch Konto 4250.00
4250.00 Wegfall Angebot Tageskarten von SBB s. auch Konto 3199.00
- 6340 Verkehrsplanung allgemein**
3132.00 Verkehrserschliessung Gewerbegebiet alte Landstrasse Islikon
- 6400 Nachrichtenübermittlung FttH (Spezialfinanzierung)**
3010.00 Geringerer Lohnaufwand FTTH, siehe Allgemeine Bemerkungen Seite 1
3132.00 Keine Honorarkosten geplant
3143.03 Unterhalt durch Elektrizitätswerk. EW erhält dafür Rohrnutzungsentgelt von gachnang.net.
3612.00 Interne Verrechnung von Gemeinkosten zu Lasten der Spezialfinanzierungen (Kostenstellen 0210, 0221, 0223, 0290) wurden angepasst.
3650.51 Keine Wertberichtigung Beteiligung einfache Gesellschaft "gachnang.net" geplant
4510.00 Zur Deckung des Defizits

7 Umweltschutz und Raumordnung

- 7101 Wasserwerk (Spezialfinanzierung)**
3118.00 Keine Anschaffungen vorgesehen
3130.00 Einkauf von Dienstleistungen
3143.01 Sanierung Reservoir Eggenrain (Einhorn) über Investitionsrechnung
3143.03 Mehr Leitungsbrüche, Anpassung an Rechnung 2023
3612.00 Interne Verrechnung von Gemeinkosten zu Lasten der Spezialfinanzierungen (Kostenstellen 0210, 0221, 0223, 0290) wurden angepasst
4240.43 Wassermengegebühr Fr. 1.40 pro m³ Wasserverbrauch
4260.22 Ertrag entspricht Aufwand s. Konto 3109.01
4310.00 Verwaltungsaufwand für Investitionsprojekte
4510.00 Zur Deckung des Defizits
- 7102 Wasserwerke Forre (Spezialfinanzierung)**
3111.00 Anschaffung Entfeuchter für Keller Thuracker, Werkzeugboy, Autoeinrichtung etc.
3118.00 Keine Anschaffung geplant
3300.31 Stetig steigende Abschreibungen infolge Ausbaus der Forrenleitung

- 4310.00 Verwaltungsaufwand für Investitionsprojekte
- 4510.00 Zur Deckung des Defizits

7201 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)

- 3010.00 Lohnmehrkosten siehe Allgemeine Bemerkungen Seite 1
- 3143.10 Kanalisationsunterhalt aus Generellem Entwässerungsplan GEP
- 3612.00 Interne Verrechnung von Gemeinkosten zu Lasten der Spezialfinanzierungen (Kostenstellen 0210, 0221, 0223, 0290) wurden angepasst
- 3614.00 Betriebsbeiträge an Abwasserverbände Frauenfeld und IKA ARA Thurtal
- 4240.41 Mengengebühr Kanalisation Fr. 1.60 pro m3 Wasserverbrauch
- 4310.00 Verwaltungsaufwand für Investitionsprojekte
- 4510.00 Zur Deckung des Defizits

7301 Abfallwirtschaft (Spezialfinanzierung)

- 3130.00 Einkauf von Dienstleistungen
- 3612.00 Interne Verrechnung von Gemeinkosten zu Lasten der Spezialfinanzierungen (Kostenstellen 0210, 0221, 0223, 0290) wurden angepasst
- 4240.13 Hochrechnung 2024
- 4510.00 Zur Deckung des Defizits

7410 Gewässerverbauungen

- 3010.00 Lohnmehrkosten siehe Allgemeine Bemerkungen Seite 1
- 3130.00 Erstellung Bachpflegekonzept
- 3142.00 Bachpflege gemäss Bachpflegekonzept und Kiesfänger leeren
- 4310.00 Verwaltungsaufwand für Investitionsprojekte

7710 Friedhof und Bestattung

- 3010.00 Lohnmehrkosten siehe Allgemeine Bemerkungen Seite 1
- 3130.20 Mehr Todesfälle führen zu höheren Bestattungskosten
- 3143.00 Entschädigungen für Friedhofunterhalt werden neu separat ausgewiesen, s. Konto 3612.06 und 3612.07
- 3612.06 Bisher in Konto 3143.00 enthalten
- 3612.07 Bisher in Konto 3143.00 enthalten
- 4260.00 Mehr Todesfälle führen zu mehr Bestattungskosten-Rückerstattungen

7900 Raumordnung

- 3130.06 Regio Frauenfeld, neuer Beitrag Arbeitszonenmanagement

8 Volkswirtschaft

8140 Produktionsverbesserungen Pflanzen

- 3631.00 Pro-Kopf-Beitrag in Pflanzenschutzfonds Fr. 0.75

8200 Forstwirtschaft

- 3631.00 Pro-Kopf-Beitrag Fr. 3.1851 für Abgeltung gemeinwirtschaftliche Leistungen

8600 Banken und Versicherungen

- 4604.00 Gewinnausschüttung Thurgauer Kantonalbank

8711 Elektrizitätswerk /-netz (Spezialfinanzierung)

- 3101.08 Wirkverluste sind die Differenz zwischen der im Netz bereitgestellten und der an Endverbraucher gelieferten Energie (Transformierungs- und Übertragungsverluste). Sie sind in den Netz-Betriebskosten als Aufwand und im Stromhandel (s. Konto 8712.4250.77) als Ertrag auszuweisen. Im Budget 2024 wurden die Wirkverluste wesentlich wesentlich zu tief eingesetzt. Der Betrag ergibt sich aber grundsätzlich in Abhängigkeit des durchschnittlichen Beschaffungspreises der Energie (s. Konto 8712.3101.09), weshalb dieser gut doppelt so hoch ist wie im Vorjahr.
- 3101.13 Minderaufwand | Ausgleich s. Konto 4240.75
- 3109.01 Weniger Weiterverrechnungen auf diesem Konto s. auch Konto 3143.07

Kommentare zu Budgetabweichungen oder wesentlichen Positionen der Erfolgsrechnung

- 3118.00 Inventsys Instandhaltungstool, Kundenportal Esolva
- 3130.00 Weniger Dienstleistungen Dritter nötig.
- 3130.07 Geometerkosten, Ersterfassung FTTH etc.
- 3132.00 Weniger Honorardienstleistungen als im Vorjahr geplant.
- 3143.07 Hausanschlüsse zur Weiterverrechnung, Erträge s. Konto 4260.22
- 3409.00 Verzinsung des Anlage- und Umlaufvermögen mittels WACC zugunsten des steuerfinanzierten Haushalts s. Konto 9610.4409.00
- 3612.00 Interne Verrechnung von Gemeinkosten zu Lasten der Spezialfinanzierungen (Kostenstellen 0210, 0221, 0223, 0290) wurden angepasst
- 3634.01 Konzessionsabgaben an 6150.4634.01 Gemeindestrassen à 0.4 Rp. pro kWh
- 4240.51 Mehreinnahmen aufgrund höherer Netzkosten (für EKT- und Eigennetz)
bis 59
- 4240.75 Minderertrag | Ausgleich s. Konto 3101.13
- 4240.77 Fällt weg, ist in Konto 4240.76 enthalten
- 4260.22 Aufwände in Konten 3109.01 und 3130.00

8712 Elektrizitätswerk - Stromhandel/Übriges (Spezialfinanzierung)

- 3101.09 Die Mehrkosten resultieren auf Grund enorm gestiegener Kosten für die Energiebeschaffung am Markt. Die Beschaffung erfolgte, wie zum grossen Teil bis anhin, in verschiedenen Tranchen und Mengen.
- 3101.11 Auf Grund der höheren Beschaffungskosten wurde auch der Preis für die Rücklieferung nach oben angepasst. Zudem wird nach wie vor ein starker Zuwachs von Photovoltaikanlagen verzeichnet. Künftig wird es daher eher zu marktbasierten Preisen kommen, welche tiefer sein werden. Begründet wird dies damit, dass es insbesondere im Sommer - an windreichen und sonnigen Tagen - immer häufiger vorkommt, dass deutlich mehr Strom produziert, als gleichzeitig gebraucht wird.
- 3101.17 Gemäss kantonalem Energiegesetz haben Elektrizitätsversorgungsunternehmen den Endverbrauchern ein Angebot zu unterbreiten, das ausschliesslich aus erneuerbaren Energien besteht. Durch den Zubau von Photovoltaikanlagen und entsprechende Abtretung des Mehrwerts an das Werk fallen die Beschaffungskosten für die Herkunftsnachweise für die Differenz jedoch tiefer aus.
- 3612.00 Interne Verrechnung von Gemeinkosten zu Lasten der Spezialfinanzierungen (Kostenstellen 0210, 0221, 0223, 0290) wurden angepasst
- 4250.61 Die Energiepreise konnten auf Grund vorgeschriebenem Miteinbezug der Deckungsdifferenzen aus Vorjahren beinahe auf dem Stand von 2024 gehalten werden.
bis 69
- 4250.77 Bemerkung und Aufwand s. Konto 8711.3101.08
- 4510.00 Zur Deckung des Defizits

9 Finanzen und Steuern

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

~~Es wird mit einem um 4 Prozent erhöhten Steuerfuss von 46 % gerechnet. Der Steuerfuss wird gem. GV-Beschluss bei 42 % belassen und nicht um 4 Prozent erhöht wie beantragt.~~ Basis des Steuerertrags bilden u. a. die hochgerechneten und sollgestellten Steuerrechnungen per Ende September 2024. Die Steuerkraft steigt um 4.9 % an, gegenüber dem Budget 2024.

- 4000.00 + 8 % Erhöhung gegenüber Rechnung 2023
- 4001.00 + 16 % Erhöhung gegenüber Rechnung 2023
- 4002.00 + 12 % Erhöhung gegenüber Rechnung 2023
- 4010.00 + 12 % Erhöhung gegenüber Rechnung 2023
- 4010.10 Einnahmen früherer Jahre sind schwer abzuschätzen | hängt vom Veranlagungsstand ab | Zuständigkeit für Bezug liegt seit dem Steuerjahr 2020 beim Kanton und nicht mehr bei der Gemeinde

9500 Ertragsanteile, übrige

- 3511.00 15 % der Grundstückgewinnsteuern gemäss Reglement

9633 Bleichewiesestrasse 9, Islikon (SF)

- 4430.01 3.5 Zimmer-Wohnung im STWE gekauft, ergibt zusätzlichen Mietertrag

9634 Hauptstrasse 24, Islikon

Haus wird abgebrochen im Zuge der Sanierung des Betriebs- und Gestaltungskonzepts BGK Islikon (Kantonsprojekt)

Ansonsten sind bei den Liegenschaften des Finanzvermögens keine grösseren Unterhaltsarbeiten oder sonstige Abweichungen vom üblichen Geschäftsgang zu erwarten.

INVESTITIONSRECHNUNG	Budget 2025 Nettoergebnis	Budget 2024 Nettoergebnis	Rechnung 2023 Nettoergebnis
INVESTITIONSRECHNUNG Nettoinvestitionen (Ausgaben + / Einnahmen -)	5'642'900	1'750'000	2'676'673.09
0 Allgemeine Verwaltung	200'000	0	176'169.00
1 Öffentliche Ordnung + Sicherheit, Verteidig.	520'900	308'100	53'382.50
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'085'000	580'000	975'678.60
7 Umweltschutz und Raumordnung	2'954'000	503'400	1'094'902.94
8 Volkswirtschaft	883'000	358'500	376'540.05

INVESTITIONSRECHNUNG		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
		Nettoergebnis	Nettoergebnis	Nettoergebnis
Nettoinvestitionen (Ausgaben + / Einnahmen -)		5'642'900	1'750'000	2'676'673.09
0	Allgemeine Verwaltung	200'000	0	176'169.00
0223	Informatik	200'000	0	0.00
5200.02	Serverumstellung	200'000	0	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	0	0	176'169.00
5040.01	Sanierung altes Gemeindhaus; Lochlistrasse	0	0	195'129.00
6310.00	Förderbeitrag Kanton	0	0	-18'960.00
1	Öffentliche Ordnung + Sicherheit, Verteidigung	520'900	308'100	53'382.50
1500	Feuerwehr (SF)	200'900	308'100	53'382.50
5060.00	Mehrzweckfahrzeug Feuerwehr (LKW)	365'000	130'000	0.00
5060.01	Mannschaftstransporter Feuerwehr	0	107'000	53'382.50
6310.01	Subvention Mannschaftstransporter Feuerwehr	0	71'100	0.00
6310.02	Subvention Mehrzweckfahrzeug Feuerwehr (LKW)	-164'100	0	0.00
1610	Militärische Verteidigung	320'000	0	0.00
5040.00	Kugelfangsanierung 300m Schiessanlage	320'000	0	0.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'085'000	580'000	975'678.60
6130	Kantonsstrassen, übrige	570'000	0	0.00
5610.01	Beitrag an Ortsdurchfahrt BGK Islikon	500'000	0	0.00
5610.02	Ersatz Strassenbeleuchtung Brücke UeF SBB Frauenfeld-West	70'000	0	0.00
6150	Gemeindestrassen	515'000	580'000	966'678.60
5010.12	Verkehrsberuhigungsmassnahmen Kefikon	0	0	45'684.25
5010.17	Sanierung Kreuzung Islikoner-/Oberwilerstrasse Gachnang	0	0	-35'000.00
5010.19	Umrüstung Strassenbeleuchtung auf LED	65'000	60'000	34'370.90
5010.20	Belagssanierung Gebiet Bleichwiese	300'000	0	500.00
5010.23	Sanierung Kreuzung Oberwiler-/Stegenerstrasse	0	300'000	18'092.75
5010.29	Sanierung Oberwilerstrasse Gachnang (82.2)	0	0	355'358.55
5010.30	Sanierung Weierwies (155.1/2)	0	0	177'338.50
5010.31	Chrätziberg (126.1/3/4)	0	0	337'780.00
5010.32	Strassensperren (ehem. versenkbare Poller) - Eichäcker	0	30'000	1'943.55
5010.33	Ausbau Bühlstrasse Islikon für Feuerwehrzufahrt	250'000	170'000	15'285.05
5290.00	Planung BGK Islikon	0	20'000	45'325.05
6310.01	Investitionsbeitrag vom Kanton für Ortskerngestaltung BGK Islikon	0	0	-30'000.00
6370.00	Investitionsbeitrag Ausbau Bühlstrasse Feuerwehrzufahrt	-100'000	0	0.00
6400	Nachrichtenübermittlung (SF)	0	0	9'000.00
5030.02	Erweiterung Sondernutzungseinheiten FTTH Werke	0	150'000	9'000.00
5770.00	Anschlussgebühren gachnang.net	55'000	105'000	59'050.25
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden für Sondernutzungseinheiten FT	0	-150'000	0.00
6770.00	Anschlussgebühren gachnang.net	-55'000	-105'000	-59'050.25
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'954'000	503'400	1'094'902.94
7101	Wasserwerk (SF)	734'000	0	94'467.86
5030.11	Erneuerung WL Ortsdurchfahrt BGK Islikon	300'000	0	0.00
5030.13	Sanierung WL Mühleäcker Süd / Weierwies Islikon	0	0	181'605.79
5030.14	Sanierung WL Chrätziberg Gachnang	0	0	15'273.95
5030.16	Sondernutzungseinheiten FTTH Wasser	0	50'000	0.00
5030.18	Sanierung Reservoir Eggenrain (Einhorn)	75'000	0	0.00
5030.19	Sanierung Wasserleitung AMI Areal Islikon	150'000	0	0.00
5030.20	Umlegung Wasserleitung Dorf- bis Stubenackerstrasse Kefikon	190'000	0	0.00
5030.21	Sanierung Wasserleitung Bühlstrasse Islikon (FW-Zufahrt)	75'000	0	0.00
6310.10	Subvention WL Chrätziberg Gachnang	0	0	-6'211.88
6310.11	Subvention WL AMI Areal Islikon	-16'000	0	0.00
6310.12	Subvention WL Dorfstr.-Stubenackerstr. Kefikon	-20'000	0	0.00
6370.00	Anschlussgebühren	-20'000	-50'000	-96'200.00

INVESTITIONSRECHNUNG

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
	Nettoergebnis	Nettoergebnis	Nettoergebnis
7102 Wasserwerk Forre (SF)	695'000	420'000	292'947.80
5030.04 Leitungserneuerung Reservoir Forre - Abzweigung Lätten	0	420'000	292'947.80
5030.05 Leitungsern. Reservoir Forre, Lätten - Hauswiesenstr. (Et. 4))	430'000	0	0.00
5030.06 Leitungsern. Reservoir Forre, Abschnitt BGK Islikon (Et. 5)	300'000	0	0.00
6310.02 Subvention Forre Leitungserneuerung	-35'000	0	0.00
7201 Abwasserbeseitigung (SF)	875'000	18'400	490'425.88
5030.03 Teilerneuerung Kanalisation Sanierung Ortsdurchfahrt BGK Islikon	300'000	0	0.00
5030.04 Kanalisationsvergrößerung SWL Oberwilerstrasse Gachnang	0	0	229'885.65
5030.06 Neue Regenwasserleitung MWL Kirchweg Gachnang	0	0	13'363.23
5030.07 Umlegung Kanalisation Dorf- bis Stubenackerstr. Kefikon	270'000	0	0.00
5030.08 Ersatz Regenabwasserleitung Strass	250'000	0	0.00
5290.00 Überarbeitung GEP	0	0	7'478.13
5290.01 Planung BGK Ortsdurchfahrt Islikon	0	10'000	0.00
5440.00 Darlehen an öffentl. Unternehmungen	0	0	412'103.64
5620.00 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	0	68'400	68'311.55
5620.01 Investitionsbeitrag ARA Frauenfeld Verlegung Verbandskanal	120'000	0	0.00
6320.00 Investitionsbeiträge von Gemeinden Ersatz RWL Strass	-25'000	0	0.00
6370.00 Anschlussgebühren	-40'000	-60'000	-108'900.00
6440.00 Rückzahlung von Darlehen an öff. Unternehmungen	0	0	-41'210.40
6640.00 Rückzahlung IR-Beiträge an öffentl. Unternehmungen	0	0	-90'605.92
7301 Abfallwirtschaft (SF)	0	0	36'595.60
5030.00 Unterflurcontainer	0	0	42'911.10
6320.00 Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	0	0	-6'315.50
7410 Gewässerverbauungen	650'000	55'000	127'309.35
5020.01 Hochwasserschutz Islikon West	450'000	50'000	55'043.85
5020.02 Hochwasserschutz Tornackerstrasse Gachnang	0	0	12'784.30
5020.03 Hochwasserschutz Oberwilerstrasse Gachnang	0	5'000	500.00
5020.04 Hochwasserschutz Oberwilerbach, Langäcker Frauenfeld	0	0	58'981.20
5020.06 Hochwasserschutz Gebiet Rebbergstrasse Gachnang	200'000	0	0.00
7900 Raumordnung	0	10'000	53'156.45
5290.00 Revision Ortsplanung	0	10'000	53'156.45
8 VOLKSWIRTSCHAFT	883'000	358'500	376'540.05
8711 Elektrizitätswerk /-netz (SF)	883'000	358'500	376'540.05
5030.12 Ersatz Mittelspannungsanlagen	0	0	11'804.13
5030.19 Erneuerung RA Sanierung Ortsdurchfahrt BGK Islikon	300'000	0	0.00
5030.23 Sanierung MS Eichäcker und 17 kV-Ringleitung	70'000	140'000	500.00
5030.24 Sanierung Niederspannungsnetz Hohliberg / Im Giebel	0	0	15'276.60
5030.25 Sanierung MS-Anlage TS Rosenhuben	70'000	70'000	300.00
5030.28 Sanierung NS Gebiet Obere Bleichewiese, Islikon	0	0	57'227.10
5030.29 Sanierung Rohranlage Gebiet Chrätziberg, Gachnang	0	0	129'731.71
5030.30 Kabelschutzrohranlage inkl. Verkabelung Oberwilerstrasse Gachnang	0	0	15'558.96
5030.32 Sanierung NS-Netz Chrätziberg	0	0	122'334.19
5030.33 Sanierung NS-Netz im Wasen	0	0	12'423.49
5030.34 Neubau Trafostation Jossi	0	0	88'408.87
5030.35 Sondernutzungseinheiten FTTH EW	0	100'000	0.00
5030.36 Sanierung NS-Netz Strehlgasse Gachnang	0	225'000	0.00
5030.37 Trafo-Ersatz TS Strass	58'000	0	0.00
5030.38 Neue Rohranlage Umleg. Werkleitungen Dorf- bis Stubenackerstr. Kefikon	120'000	0	0.00
5030.39 Werkleitungssanierung EW Bühlstrosse Islikon (FW-Zufahrt)	100'000	0	0.00
5060.01 Smart Meter und Netzkommendoempfänger Rollout	225'000	0	0.00
5130.01 e-Ladestation Autobahnraststätte Süd / Nord	600'000	600'000	0.00
6130.04 Rückerstattung ASTRA e-Ladestation Autobahnraststätte Süd / Nord	-600'000	-600'000	0.00
6350.09 IR-Beitrag 17 kV-Ringleitung	0	-16'500	0.00
6370.00 Anschlussgebühren	-60'000	-160'000	-77'025.00

0 Allgemeine Verwaltung

0223 Informatik

5200.02 Ersatz 7-jähriger Server und Outsourcingpartnerwechsel

1 Öffentliche Ordnung + Sicherheit, Verteidigung

1500 Feuerwehr (Spezialfinanzierung)

5060.00 Restzahlung Mehrzweckfahrzeug (LKW), Gesamtkosten Fr. 547'000 abzüglich 30 % Subvention Gebäudeversicherung Thurgau GVTG s. Konto 6310.02

6310.02 Subvention Mehrzweckfahrzeug (LKW) 30 % von GVTG

1610 Militärische Verteidigung

5040.00 Altlastensanierung Zielhang. Es folgen Bundes- und Kantonsbeiträge in Höhe von 40 und 50 % im 2026 oder 2027, was einen Nettobetrag von ungefähr Fr. 96'000 zu Lasten der Gemeinde ausmacht.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

6130 Kantonsstrassen, übrige

5610.01 Die Gemeinde muss sich mit 50 % an den Kosten für das Betriebs- und Gestaltungskonzept BGK Islikon des Kantons beteiligen. Für die Gemeinde entstehen im 2025 bis 2027 Kosten von ca. 1.89 Mio.

6150 Gemeindestrassen

5010.19 Umrüstung Strassenbeleuchtung auf LED gemäss Gesamtkonzept s. Finanzplan

5010.20 Sanierungen sind Im Bogen, Mühleäcker, Obere Bleichewiese und Bleichewiesestrasse vorgesehen.

5010.33 Gesamtkosten belaufen sich auf ca. Fr. 425'000, zu Lasten Gemeinde verbleiben ca. Fr. 325'000, s. Konto 6370.00

6400 Nachrichtenübermittlung (Spezialfinanzierung)

5770.00 Weiterleitung verrechnete Anschlussgebühren an *gachnang.net* (siehe Konto 6770.00)

6770.00 Verrechnung Anschlussgebühren für *gachnang.net* und anschliessende Weiterleitung via Konto 5770.00

7 Umweltschutz und Raumordnung

7101 Wasserwerk (Spezialfinanzierung)

5030.11 Wasserleitungserneuerung im Zusammenhang mit dem Betriebs- und Gestaltungskonzept BGK Islikon

5030.18 Erster Teil wird im 2024 saniert, Gesamtkosten betragen Fr. 135'000

5030.19 Gemäss Kostenvoranschlag

5030.20 Gesamtkosten Fr. 570'000 inkl. Abwasser- und EW-Leitung s. Konto 7201.5030.07 und 8711.5030.38

5030.21 Gesamtprojekt Fr. 425'000 inkl. Strasse und Elektrisch s. Konto 6150.5010.33 und 8711.5030.39, abzüglich Beitrag an Strasse s. Konto 6150.6370.00

7102 Wasserwerk Forre (Spezialfinanzierung)

5030.05 Die Druckleitung vom Grundwasserpumpwerk Thuracker bis ins Reservoir Forre muss
und ersetzt werden. Der Verpflichtungskredit von Fr. 4'469'500 wurde an der Gemeindever-
5030.06 sammlung vom 09.12.2021 genehmigt. Die Arbeiten werden über mehrere Jahre etap-
piert.

7201 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)

5030.03 Abwasserleitungserneuerung im Zusammenhang mit dem Betriebs- und Gestaltungs-
konzepts BGK Islikon bis 2027, Gesamtkosten Fr. 530'000 s. auch Finanzplan

5030.07 Gesamtkosten Fr. 570'000 inkl. Wasser- und EW-Leitung s. Konto 7101.5030.20 und
8711.5030.38

- 5030.08 Die alte Leitung befindet sich auf ca. 6 Meter tiefe. Die Leitung ist stark beschädigt und muss aus diesem Grund erneuert werden.
- 5620.01 Investitionsbeitrag an ARA Frauenfeld von 25 %. Verlegung ist zwingend nötig im Zusammenhang mit dem Betriebs- und Gestaltungskonzept BGK Islikon.
- 6320.00 Beitrag Stadt Frauenfeld an Ersatz Regenwasserleitung Strass.

7410 Gewässerverbauungen

- 5020.01 Verpflichtungskredit Oberflächenabfluss Islikon über Fr. 2'327'000 an Gemeindeversammlung vom 09.06.2022 genehmigt. Baubeginn 2025 geplant, in Abhängigkeit mit dem BGK Islikon.
- 5020.06 Hier handelt es sich um eine Kostenschätzung.

8 Volkswirtschaft

8711 Elektrizitätswerk /-netz (Spezialfinanzierung)

- 5030.19 Rohranlagenerneuerung mit Verkabelung in Abhängigkeit mit dem Betriebs- und Gestaltungskonzepts BGK Islikon bis 2027, Gesamtkosten 1 Mio. Franken s. auch Finanzplan
- 5030.23 Beginn der Sanierung im 2024 mit Gesamtkosten von Fr. 145'000
- 5030.25 Die Sanierungsarbeiten der Mittelspannungsanlage in der Trafostation Rosenhuben verzögern sich erneut, weil andere Netzarbeiten vorgezogen werden mussten
- 5030.38 Gesamtkosten Fr. 570'000 inkl. Wasser- und Abwasserleitung s. Konto 7101.5030.20 und 7201.5030.07
- 5030.39 Gesamtprojekt Fr. 425'000 inkl. Strasse und Wasserleitung Konto 6150.5010.33 und 7101.5030.20, abzüglich des Beitrags an Strassesanierung s. Konto 6150.6370.00
- 5060.01 Erste Etappe Ersatz von ca. 580 Stromzählern im Gemeindegebiet und Netzkommandoempfängerersatz in Kefikon, inkl. Montage und Systemintegration
- 5130.01 Geplanter Bau von leistungsstarken E-Ladestationen auf den Autobahnraststätten Kefikon Nord- und Süd durch das Bundesamt für Strassen ASTRA, welches die Gesamtkosten trägt s. Konto 6130.04.
- 6130.04 Vollumfängliche Kostenübernahme der E-Ladestationen durch das ASTRA s. Konto 5130.01.

BILANZ Zusammenzug	01.01.2023	Veränderung	31.12.2023
AKTIVEN	33'587'349.83	2'249'201.37	35'836'551.20
10 Finanzvermögen (FV)	10'911'264.15	432'484.28	11'343'748.43
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'947'501.79	39'004.42	2'986'506.21
101 Forderungen	4'339'146.60	201'733.46	4'540'880.06
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	212'450.76	174'604.40	387'055.16
107 Finanzanlagen	176'205.00	17'142.00	193'347.00
108 Sachanlagen FV	3'235'960.00	0.00	3'235'960.00
14 Verwaltungsvermögen (VV)	22'676'085.68	1'816'717.09	24'492'802.77
140 Sachanlagen VV	20'144'165.25	1'332'968.53	21'477'133.78
142 Immaterielle Anlagen	251'601.99	180'096.69	431'698.68
144 Darlehen	0.00	370'893.24	370'893.24
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	1'577'520.00	0.00	1'577'520.00
146 Investitionsbeiträge	702'798.44	-67'241.37	635'557.07
PASSIVEN	33'587'349.83	2'249'201.37	35'836'551.20
20 Fremdkapital	10'148'596.54	-547'010.48	9'601'586.06
200 Laufende Verbindlichkeiten	6'820'558.88	-1'368'104.25	5'452'454.63
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000'000.00	-994'005.95	5'994.05
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	177'248.24	407'327.10	584'575.34
205 Kurzfristige Rückstellungen	132'400.25	49'355.65	181'755.90
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'435'389.17	1'404'416.97	2'839'806.14
208 Langfristige Rückstellungen	583'000.00	-46'000.00	537'000.00
29 Eigenkapital	23'438'753.29	2'796'211.85	26'234'965.14
290 Verpflicht. (+)/Vorschüsse (-) ggü. Spezialfina	8'178'316.46	1'146'855.50	9'325'171.96
291 Fonds	1'028'791.50	-59'359.09	969'432.41
293 Vorfinanzierungen	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	1'741'279.60	0.00	1'741'279.60
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	11'490'365.73	1'708'715.44	13'199'081.17

BILANZ detailliert		01.01.2023	31.12.2023
AKTIVEN		33'587'349.83	35'836'551.20
10	Finanzvermögen	10'911'264.15	11'343'748.43
	<i>Umlaufvermögen FV</i>	<i>7'499'099.15</i>	<i>7'914'441.43</i>
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'947'501.79	2'986'506.21
1000	Kasse	22'601.05	27'184.20
1000.00	Kasse Finanzverwaltung	2'943.55	2'069.30
1000.01	Kasse Einwohneramt	3'162.75	1'779.35
1000.02	Kasse Soziale Dienste	14'669.30	19'689.00
1000.10	Kasse Feuerwehr	1'825.45	3'646.55
1001	Post	2'997'521.32	2'828'712.71
1001.00	PC CH63 0900 0000 8500 0749 0 PGG	480'104.48	626'236.47
1001.01	PC CH23 0900 0000 8500 5331 5 Steuern	2'206'689.67	1'964'597.98
1001.03	PC CH18 0900 0000 9076 2988 9 Werke	73'953.22	67'768.10
1001.04	PC CH90 0900 0000 8500 5143 0 Soziale Dienste	236'773.95	170'110.16
1002	Bank	43'118.16	130'609.30
1002.01	TKB CH27 0078 4152 0000 1671 0 KK Oerk	22'255.39	122'895.46
1002.07	RB CH78 8080 8007 3425 0429 8 KK	4'904.93	0.00
1002.08	Migros Bank CH95 0840 1000 0670 4723 8 KK	9'985.00	0.00
1002.11	TKB CH36 0078 4289 4920 0200 1 BBFL Spenden	5'966.73	7'707.73
1002.13	TKB CH41 0078 4297 3440 5200 1 Mietschlichtung	6.11	6.11
101	Forderungen	4'339'146.60	4'540'880.06
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2'304'801.75	3'358'518.50
1010.00	Forderungen Sammelkonto Einmalgebühren	2'316'611.55	3'371'012.30
1010.09	WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-12'200.40	-13'934.40
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	390.60	1'440.60
1011	Kontokorrente mit Dritten	104'483.92	129'245.87
1011.10	Kontokorrent BBFL (TKB Entschädigungen)	104'483.92	129'245.87
1012	Steuerforderungen	1'803'516.30	929'030.44
1012.00	Gemeindesteuern	229'884.15	6'062.84
1012.01	Feuerwehrsteuern	13'132.30	3'193.60
1012.02	Staatssteuern	800'337.20	488'472.15
1012.03	Direkte Bundessteuer	16'484.10	0.00
1012.04	Primarschulgemeinde Gachnang	479'735.50	281'489.85
1012.05	Sekundarschulgemeinde Frauenfeld	204'762.30	118'675.25
1012.06	Evang. Kirchgemeinde Gachnang	40'678.80	20'576.85
1012.07	Kath. Kirchgemeinde Gachnang	28'101.95	11'259.90
1012.09	WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-9'600.00	-700.00
1014	Transferforderungen	73'231.55	88'685.25
1014.01	Guthaben Liegenschaftsteuern	10'691.60	8'317.70
1014.02	Guthaben Grundstückgewinnsteuern	62'539.95	80'367.55
1019	Übrige Forderungen	53'113.08	35'400.00
1019.00	Mietzinsdepots Sozialhilfe	3'400.00	2'200.00
1019.1	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt	0.00	1'000.00
1019.22	Vorsteuerguthaben Elektrizitätswerk	32'362.21	0.00
1019.23	Vorsteuerguthaben Wasserwerk	16'712.33	27'183.42
1019.24	Vorsteuerguthaben Abwasserbeseitigung	0.00	4'797.34
1019.25	Vorsteuerguthaben Gemeinschaftsantenne	0.00	37.16
1019.27	Vorsteuerguthaben Glasfaserkabel (FttH)	638.54	182.08

BILANZ detailliert		01.01.2023	31.12.2023
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	212'450.76	387'055.16
1040	Personalaufwand	5'886.40	4'328.15
1040.00	RA Personalaufwand	5'886.40	4'328.15
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	41'422.45	547.45
1041.00	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	41'422.45	547.45
1042	Steuern	5'167.80	0.00
1042.00	RA Steuern	5'167.80	0.00
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	143'854.74	13'745.21
1043.00	RA Transfers der Erfolgsrechnung	143'854.74	13'745.21
1044	Finanzaufwand / Finanzertrag	2'848.00	334'191.25
1044.00	RA Finanzaufwand / Finanzertrag	2'848.00	334'191.25
1045	Übriger betrieblicher Ertrag	13'271.37	16'743.10
1045.00	RA übriger betrieblicher Ertrag	13'271.37	16'743.10
	Anlagevermögen FV	3'412'165.00	3'429'307.00
107	Finanzanlagen	176'205.00	193'347.00
1070	Aktien und Anteilscheine	176'205.00	193'347.00
1070.00	Aktien	129'864.00	146'826.00
1070.20	Anteilscheine	46'341.00	46'521.00
108	Sachanlagen FV	3'235'960.00	3'235'960.00
1080	Grundstücke FV	32'960.00	32'960.00
1080.00	Grundstücke FV	32'960.00	32'960.00
1084	Gebäude FV	3'203'000.00	3'203'000.00
1084.00	Gebäude FV	3'203'000.00	3'203'000.00
14	Verwaltungsvermögen	22'676'085.68	24'492'802.77
	Anlagevermögen VV	22'676'085.68	24'492'802.77
140	Sachanlagen VV	20'144'165.25	21'477'133.78
1400	Grundstücke VV	68'004.00	66'004.00
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	80'004.00	80'004.00
1400.09	WB Grundstücke allgemeiner Haushalt	-12'000.00	-14'000.00
1401	Strassen / Verkehrswege	6'960'251.21	7'489'789.21
1401.00	Strassen / Verkehrswege	8'595'054.21	9'477'438.21
1401.09	WB Strassen / Verkehrswege	-1'634'803.00	-1'987'649.00
1402	Wasserbau	367'459.45	449'561.10
1402.00	Wasserbau	619'507.45	747'716.10
1402.09	WB Wasserbau	-252'048.00	-298'155.00
1403	Übrige Tiefbauten	8'456'083.62	10'358'143.94
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	267'000.00	267'000.00
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-160'200.00	-186'900.00
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	12'072'714.14	14'361'241.46
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-3'723'430.52	-4'083'197.52
1404	Hochbauten	1'256'816.86	1'454'261.01
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	1'330'984.50	1'590'463.65

BILANZ detailliert		01.01.2023	31.12.2023
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-127'329.00	-187'592.00
1404.10	Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	58'477.36	58'477.36
1404.19	WB Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-5'316.00	-7'088.00
1405	Waldungen	1.00	1.00
1405.00	Waldungen	1.00	1.00
1406	Mobilien VV	377'712.99	284'989.99
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	115'291.70	115'291.70
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-40'606.00	-54'118.00
1406.10	Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	729'630.29	729'630.29
1406.19	WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	-426'603.00	-505'814.00
1407	Anlagen im Bau VV	2'136'162.77	1'374'382.53
1407.01	Anlagen im Bau, Strassen / Verkehrswege	102'435.84	186'730.44
1407.02	Anlagen im Bau, Wasserbau	451'928.05	451'028.75
1407.03	Anlagen im Bau, übrige Tiefbauten allgemeiner Haushalt	10'000.00	10'000.00
1407.04	Anlagen im Bau, Hochbauten allgemeiner Haushalt	83'310.15	0.00
1407.07	Anlagen im Bau, übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	178'218.11	0.00
1407.13	Anlagen im Bau, Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	1'831'942.97	673'240.84
1407.16	Anlagen im Bau, Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	0.00	53'382.50
1409	Übrige Sachanlagen	1.00	1.00
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	1.00	1.00
142	Immaterielle Anlagen	251'601.99	431'698.68
1420	Software	65'201.95	35'975.95
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	146'129.95	146'129.95
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-80'928.00	-110'154.00
1427	Immat. Anlagen in Realisierung	142'560.04	195'716.49
1427.00	Immaterielle Anlagen allgem. Haushalt in Realisierung	134'364.95	187'521.40
1427.10	Immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe in Realis.	8'195.09	8'195.09
1429	Übrige immaterielle Anlagen	43'840.00	200'006.24
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	109'600.00	109'600.00
1429.09	WB Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-65'760.00	-76'720.00
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	0.00	185'696.24
1429.19	WB übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	0.00	-18'570.00
144	Darlehen	0.00	370'893.24
1444	Darlehen an öffentlichen Unternehmungen	0.00	370'893.24
1444.10	Darlehen der Eigenwirtschaftsbetriebe an öffentliche Unterne	0.00	370'893.24
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'577'520.00	1'577'520.00
1452	Beteiligungen an Gemeinden u. Gemeindezweckverb.	20'000.00	20'000.00
1452.00	Beteiligungen allg. Haushalt an Gemeinden u. Zweckverb.	20'000.00	20'000.00
1455	Beteiligungen an private Unternehmungen	1'557'520.00	1'557'520.00
1455.10	Beteiligung an "gachnang.net"	2'855'861.92	2'855'861.92
1455.19	WB Beteiligungen Eigenwirtschaftsbetriebe an priv. Unt.	-1'298'341.92	-1'298'341.92
146	Investitionsbeiträge	702'798.44	635'557.07
1464	Investitionsbeiträge an öff. Unternehmungen	549'927.29	503'945.92
1464.00	IR-Beiträge des allg. Haushalts an öff. Unternehmungen	63'877.60	63'877.60
1464.09	WB Investitionsbeiträge des allg. Haushalts an öff. Unt.	-7'744.00	-9'680.00
1464.10	IR-Beiträge der Eigenwirtschaftsbetriebe an öff. Untern.	604'720.69	566'436.32
1464.19	WB IR-Beiträge Eigenwirtschaftsbetriebe an öff. Untern.	-110'927.00	-116'688.00

BILANZ detailliert		01.01.2023	31.12.2023
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	85'040.00	63'780.00
1465.00	Investitionsbeiträge des allg. Haushalts an priv. Untern.	212'600.00	212'600.00
1465.09	WB IR-Beiträge des allg. Haushalts an priv. Unternehm.	-127'560.00	-148'820.00
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	67'831.15	67'831.15
1469.00	Investitionsbeiträge des allg. Haushalts an Anlagen im Bau	67'831.15	67'831.15
PASSIVEN		33'587'349.83	35'836'551.20
20	Fremdkapital	10'148'596.54	9'601'586.06
20000001	Kurzfristiges Fremdkapital	8'130'207.37	6'224'779.92
200	Laufende Verbindlichkeiten	6'820'558.88	5'452'454.63
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Dritter	3'599'313.35	3'355'307.75
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	3'599'313.35	3'355'307.75
2002	Steuern	3'311'423.95	1'957'452.65
2002	Steuern Kanton Thurgau	1'487'974.28	970'698.90
2002.01	Steuern Direkte Bundessteuer	97'903.97	0.00
2002.02	Steuern Primarschulgemeinde Gachnang	1'001'298.80	654'199.10
2002.03	Steuern Sekundarschulgemeinde Frauenfeld	412'417.10	264'211.20
2002.04	Steuern Evang. Kirchgemeinde	66'300.90	44'932.30
2002.05	Steuern Kath. Kirchgemeinde	62'037.15	23'411.15
2006	Depotgelder und Kautionen	4'406.11	4'406.11
2006.00	Mieterdepots	4'400.00	4'400.00
2006.01	Depot Mietschlichtung	6.11	6.11
2009	Übrige Verpflichtungen	88'907.22	135'288.12
2009.00	Einkommensverwaltung SD	79'358.82	122'902.72
2009.01	Spendengelder SD	861.45	2'461.45
2009.02	Alimenteninkasso SD (Durchlaufkonto)	1'706.55	3'249.30
2009.03	Guthaben Betroffene SD	-1'029.05	-539.05
2009.60	Vorauszahlungen Debitoren PGG	8'009.45	7'213.70
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000'000.00	5'994.05
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	0.00	5'994.05
2010.29	Geld in Transit z.G. Bankkonten	0.00	5'994.05
2011	Verbindlichkeiten ggü. Gemeinwesen und Gdezweckv.	1'000'000.00	0.00
2011.01	Kurzfristiges Darlehen 22.12.2022-22.06.2023	1'000'000.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	177'248.24	584'575.34
2040	Personalaufwand	1'488.25	550.00
2040.00	RA Personalaufwand	1'488.25	550.00
2041	Sach- und übriger	41'404.45	97'863.00
2041.00	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	41'404.45	97'863.00
2042	Steuern	32'821.45	0.00
2042.00	RA Steuern	32'821.45	0.00
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	100'387.42	137'819.12
2043.00	RA Transfers der Erfolgsrechnung	100'387.42	137'819.12

BILANZ detailliert		01.01.2023	31.12.2023
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	345.00	334'810.00
2044.00	RA Transfers der Erfolgsrechnung	345.00	334'810.00
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	801.67	3'621.67
2045.00	RA übriger betrieblicher Ertrag	801.67	3'621.67
2046	Passive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung	0.00	9'911.55
2046.00	RA passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	0.00	9'911.55
205	Kurzfristige Rückstellungen	132'400.25	181'755.90
2050	Kurzfristige Rückstellungen Mehrleistungen Personals	119'400.25	112'755.90
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen Mehrleistungen Personal	119'400.25	112'755.90
2058	Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	13'000.00	69'000.00
2058.00	Kurzfristige Rückstellungen Sachanlagen Investitionsrechn.	13'000.00	69'000.00
	Langfristiges Fremdkapital	2'018'389.17	3'376'806.14
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'435'389.17	2'839'806.14
2064	Darlehen, Schuldscheine	0.00	2'000'000.00
2064.01	Fester Vorschuss TKB 2 Mio. 24.1.23-24.1.28/1.6 %	0.00	2'000'000.00
2068	Passivierte Investitionsbeiträge	1'429'422.44	832'098.41
2068.52	Rohrnutzungsentgelt Drop FttH	727'888.03	
2068.71	Passivierte IR-Beiträge von priv. Haushalten für EWB	701'534.41	832'098.41
2069	Übrige langfristige Finanzverbindlichk.	5'966.73	7'707.73
2069.00	TKB Spendenkonto BBFL	5'966.73	7'707.73
208	Langfristige Rückstellungen	583'000.00	537'000.00
2088	Langfristige Rückstellungen der Investitionsrechn.	548'000.00	537'000.00
2088.00	Deckbeläge Strassen IR	36'000.00	25'000.00
2088.01	Kanalisation Zieglergarten IR	25'000.00	25'000.00
2088.02	Sanierung K12/K13 IR	487'000.00	487'000.00
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der ER	35'000.00	0.00
2089.00	Öffentlicher Verkehr behindertengerecht	35'000.00	0.00
29	Eigenkapital	23'438'753.29	26'234'965.14
	Zweckgebundenes Eigenkapital	11'948'387.56	13'035'883.97
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) ggü. Spezialfinanzierungen	8'178'316.46	9'325'171.96
2900	Spezialfinanzierungen im EK	8'178'316.46	9'325'171.96
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	1'738'471.69	1'767'647.73
2900.11	Spezialfinanzierung Wasserwerk Forre	516'456.96	453'644.45
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	2'112'384.00	2'318'319.20
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	773'371.99	769'766.12
2900.40	Spezialfinanzierung Elektrizitätswerk / Netz	3'309'794.85	1'963'917.10
2900.41	Spezialfinanzierung Elektrizitätswerk / Stromhandel	-185'319.46	1'322'418.55
2900.50	Spezialfinanzierung Gemeinschaftsantenne	567'258.99	0.00
2900.60	Spezialfinanzierung Glasfaserkabel (FttH)	-1'609'728.47	-272'158.82
2900.70	Spezialfinanzierung Feuerwehr	464'146.70	471'283.62
2900.80	Spezialfinanzierung LS Bleichewiesestr. 9, Islikon	372'138.43	393'484.03
2900.81	Spezialfinanzierung LS Truningerhaus, im Dorf 16, Gachn.	102'885.28	118'655.53
2900.82	Spezialfinanzierung LS Trottenstr. 8, Islikon	3'447.65	-1'012.05
2900.83	Spezialfinanzierung LS Hauptstr. 24, Islikon	13'007.85	19'206.50

BILANZ detailliert		01.01.2023	31.12.2023
291	Fonds	1'028'791.50	969'432.41
2910	Fonds im Eigenkapital	1'024'910.75	967'551.66
2910.00	Projekte aus der Gemeinde	13'666.55	13'666.55
2910.01	Familienergänzende Kinderbetreuung	19'031.95	19'031.95
2910.02	NHG Fonds	100'000.00	100'000.00
2910.03	Förderung Energieeffizienz, erneuerbare Energie	531'950.73	483'424.64
2910.04	Altlastensanierung	2'186.10	0.00
2910.05	Bedürftige der Politischen Gemeinde Gachnang	53'099.62	53'199.62
2910.06	Mittagstisch	7'151.25	0.00
2910.08	Deutschkurse	7'405.10	6'785.10
2910.10	Corona-Fonds 2020	85'508.80	85'508.80
2910.11	Asylbewerber SD	204'910.65	205'935.00
2911	Legate und Stiftungen ohne eig. Rechtspersönlichkeit im Eigenkapital	3'880.75	1'880.75
2911.00	Legat Haushalthilfe / Mahlzeitendienst	3'880.75	1'880.75
293	Vorfinanzierungen	1'000'000.00	1'000'000.00
2930	Vorfinanzierungen	1'000'000.00	1'000'000.00
2930.01	Vorfinanzierung BGK Islikon	1'000'000.00	1'000'000.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	1'741'279.60	1'741'279.60
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	1'741'279.60	1'741'279.60
2960.00	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	1'741'279.60	1'741'279.60
29000002	Zweckfreies Eigenkapital	11'490'365.73	13'199'081.17
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	11'490'365.73	13'199'081.17
2990	Jahresergebnis	60'950.57	1'708'715.44
2990.00	Jahresergebnis	60'950.57	1'708'715.44
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	11'429'415.16	11'490'365.73
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	11'429'415.16	11'490'365.73

Zusammenfassung der Finanzkennzahlen BUDGET 2025

Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden.

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

Selbstfinanzierungsgrad **-3.4 % (Vorjahr: 29.3 %, Kantonsdurchschnitt: 79.0 %)**

Selbstfinanzierungsanteil

Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.

> 20%	gut
10% - 20%	mittel
< 10%	schwach

Selbstfinanzierungsanteil **-0.9 % (Vorjahr: 2.7 %, Kantonsdurchschnitt: 12.4 %)**

Zinsbelastungsanteil

Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.

0% - 4%	gut
4% - 9%	genügend
> 9%	schlecht

Zinsbelastungsanteil **0.2 % (Vorjahr: 0.3 %, Kantonsdurchschnitt: 0.4 %)**

Kapitaldienstanteil

Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.

< 5%	geringe Belastung
5% - 15%	tragbare Belastung
> 15%	hohe Belastung

Kapitaldienstanteil **6.8 % (Vorjahr: 7.1 %, Kantonsdurchschnitt: 6.6 %)**

Nettoverschuldungsquotient

Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen nötig ist, um die Nettoschulden abzutragen.

< -100%	sehr gut	100% - 150%	genügend
-100% - 0%	gut	> 150%	schlecht
0% - 100%	mittel		

Nettoverschuldungsquotient **-51.8 % (Vorjahr: -46.4 %, Kantonsdurchschnitt: -11.7 %)**

Nettoschuld je Einwohner/in

Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Ein negativer Wert entspricht einem Nettovermögen pro Einwohner.

< 0 Fr.	Nettovermögen	2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
0 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung	> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung
1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung		

Nettoschuld je Einwohner/in **-561 Fr. (Vorjahr: Fr. -477, Kantonsdurchschnitt: Fr. -156)**

Bruttoverschuldungsanteil

Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an, wie viele Prozente vom Finanzertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzutragen.

< 50%	sehr gut	150% - 200%	schlecht
50% - 100%	gut	> 200%	kritisch
100% - 150%	mittel		

Bruttoverschuldungsanteil **36.4 % (Vorjahr: 41.1 %, Kantonsdurchschnitt: 94.63 %)**

Finanzplan 2026 bis 2030 der Gemeinde Gachnang

Der Finanzplan basiert auf dem Budget 2025. Es wurde über die Finanzplanjahre mit einem gleichbleibenden Steuerfuss von 42 % gerechnet, wie im aktuellen korrigierten Budget.

Aufgrund der noch immer anhaltenden Kriege in der Ukraine sowie in Israel und Gaza ist eine Prognoseunsicherheit gegeben. Trotzdem rechnet die Gemeinde mit einer weiteren Erholung der Wirtschaft und einer ähnlich bleibenden Arbeitslosigkeit. Für die Finanzplanjahre wird mit einem Wachstum der Wohnbevölkerung sowie einer Zunahme der Steuerkraft gerechnet.

Die Kostenentwicklung im Gesundheits- und Sozialbereich, vor allem im Asylwesen belasten den kommunalen Finanzhaushalt stark. Gachnang rechnet mit einer sehr hohen Investitionstätigkeit in den kommenden Jahren, insbesondere wegen den zwei anstehenden Kantonsprojekten Betriebs- und Gestaltungskonzept BGK Islikon (ca. 2 Mio.) und BGK Erzenholz (ca. 1 Mio.), die sich über die Finanzplanperiode ziehen. Nebenbei laufen auch noch zwei grosse und länger dauernde Investitionsprojekte; die Sanierung der Forre-Wasserleitung und der Hochwasserschutz Islikon West. Der Nettoaufwand aller Investitionen der Finanzplanperiode 2026 bis 2030 beträgt 13.4 Mio. Knapp die Hälfte davon, nämlich 6.2 Mio. betrifft spezialfinanzierte Bereiche. Der Finanzplan zeigt auf, dass die Aufwandüberschüsse bis ins Jahr 2029 kontinuierlich steigen. Um diesen Betrag reduziert sich jährlich der Bilanzüberschuss. Die Gemeinde verschuldet sich in den Finanzplanjahren stark und wird bereits im 2028 in eine hohe Verschuldung geraten. Dies insbesondere wegen der hohen Investitionen, welche nach Möglichkeit schon reduziert und priorisiert wurden.

Im vorliegenden Finanzplan wird von folgenden Annahmen ausgegangen:

Bevölkerungsentwicklung

Per 31.12.2023 hatte Gachnang 4'585 Einwohner. In den Finanzplanjahren wird mit einem Wachstum von + 1.5 % von 2026 bis 2028 gerechnet. Im 2029 mit 1.2 % und im 2030 wird noch mit einem Wachstum von + 1 % gerechnet.

Steuerprognose

Über die Planjahre wird mit einem unveränderten Steuerfuss von 42 Prozenten gerechnet. Bei den Einkommens- und Vermögenssteuern wird mit einer Zunahme bei den natürlichen Personen von + 3.3 % im 2026 gerechnet und ab 2027 mit einer Zunahme von + 1.75 %. Bei den juristischen Personen wird mit einem durchschnittlichen Wachstum von + 0.25 % über alle Jahre gerechnet.

Teuerung

Beim Realzuwachs Sachaufwand (31) und bei den Transferleistungen (36/46) wird durchschnittlich mit einer konstanten Zunahme von + 1 % gerechnet. Ebenso wurde bei den Entgelten (42) mit einer konstanten Zunahme von + 1 % gerechnet.

Zinsen

Die Zinsbelastung für Neukredite wurde optimistisch leicht sinkend berechnet mit 1.1 % im 2026, zu 1 % im 2027, 0.9 % im 2028, 0.8 % im 2029 und mit 0.7 % im 2030.

Personalkosten inkl. Teuerung

Der Personalaufwand (30) wird über die Finanzplanjahre mit einem Wachstum inkl. Teuerung von + 2 % gerechnet.

Abschreibungen

Die Abschreibungen nach HRM2 werden linear nach Nutzungsdauer und Kategorie berechnet.

Allgemeines

Der Finanzplan ist ein wichtiges Führungsinstrument des Gemeinderates. Er wird jährlich nachgeführt. Gemäss §11 der Verordnung des Regierungsrates über das Rechnungswesen der Gemeinden vom 23. April 2013 ist der Finanzplan den Stimmberechtigten zur Kenntnis zu bringen. Er enthält:

- die Rahmenbedingungen
- einen Überblick über Aufwand und Ertrag der Erfolgsrechnung
- eine Übersicht über die Investitionen
- den voraussichtlichen Finanzbedarf
- eine Übersicht über die Entwicklung des Vermögens und der Schulden
- die Entwicklung der Finanzkennzahlen bezüglich Verschuldung, Eigenkapital und Selbstfinanzierung

FINANZPLAN	2026	2027	2028	2029	2030
INVESTITIONEN UND AKTIVITÄTEN (in TCHF)					
1500 Feuerwehr	0	0	0	525	0
Ersatz Tanklöschfahrzeug TLF				750	
Subvention Gebäudeversicherung Thurgau				-225	
1610 Militärische Verteidigung	-216	0	0	0	0
Subvention Bund Zielhangsanierung (40 %)	-128				
Subvention Kanton 50 % des Restbetrages	-88				
6130 Kantonsstrassen	1'110	290	772	480	0
Islikon; BGK Ortsdurchfahrt Kantonsstr. (44 %)	1'110	290			
Frauenfeld; BGK Erzenholz mit Trottoir			600	480	
Kefikon; Neue Bushaltestelle (Anteil 70 %)			84		
Islikon; Neue Bushaltestelle Greuterhof (70 %)			88		
6150 Gemeindestrassen	1'205	750	600	1'600	600
Strassensanierungen	200	500	500	500	500
Umrüstung Strassenbeleuchtung auf LED	100	100	100	100	100
Kefikon; Sanierung Dorfstrasse 10	300				
Islikon; Sanierung Tegelbachstrasse	25	150		1'000	
Islikon; Grundstück Hauptstr. 24 für BGK 655 m2	580				
7101 Wasserwerk (SF)	220	220	240	180	180
Islikon; Erneuerung Werkleitungen BGK	140	140	60		
Leitungssanierungen gem. Sanierungsplan	100	100	200	200	200
Anschlussgebühren Wasser	-20	-20	-20	-20	-20
7102 Wasserwerk Forre (SF)	400	300	300	300	300
Ersatz Druckleitung Thuracker - Forre	400	300	300	300	300
7201 Abwasserbeseitigung (SF)	410	280	230	230	230
Kanalisationssanierungen nach GEP	200	200	200	200	200
Investitionsbeiträge ARA Frauenfeld	70	70	70	70	70
Islikon; Sanierung Kanalisation BGK	180	50			
Anschlussgebühren Abwasser	-40	-40	-40	-40	-40
7410 Gewässerverbauungen	1'630	0	300	-1'970	0
Islikon; Hochwasserschutz HWS Islikon West (Oberflächenabfluss)	1'630				
Islikon; Subventionen HWS Islikon West				-1'970	
Gachnang; Hochwasserschutz Oberwilerstrasse			300		
8711 Elektrizitätswerk / -netz (SF)	558	340	363	195	205
Investitionen Elektrizität Mittel-/Niederspannung	68	250	423	255	265
Islikon; Rohranlage BGK Ortsdurchfahrt	400				
Islikon; Verkabelung BGK Islikon	150	150			
Anschlussgebühren Elektrizität	-60	-60	-60	-60	-60
Total Investitionsausgaben + / -einnahmen - (Nettoinvestitionen)	5'317	2'180	2'805	1'540	1'515

Formular 6: Kennzahlen (können teilweise nur approximativ berechnet werden)

in 1'000 Franken

Kennzahl	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplanjahre				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Nettoinvestitionen ins Finanzvermögen	0	0	720	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	2'677	3'219	5'643	5'317	2'180	2'805	1'540	1'515
davon Nettoinvestitionen Spezialfinanzierungen	1'263	1'105	3'388	1'588	1'140	1'133	1'430	915
Selbstfinanzierung	3'787	443	-130	252	31	59	-248	-272
Finanzierungsfehlbetrag (+) / -überschuss (-)	-1'110	2'776	5'773	5'065	2'149	2'746	1'788	1'787
Veränderung der Nettoschuld kumuliert	-1'110	1'666	7'438	12'503	14'651	17'397	16'439	19'185
Nettoschuld Ende Jahr	-4'582	-2'916	2'856	7'921	10'069	12'815	14'603	16'391
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	4'585	4'585	4'608	4'677	4'747	4'818	4'876	4'925
Finanzaufwand (34)	1'801	519	469	533	589	610	626	642
Zinsaufwand (340)	1'765	428	424	487	543	564	580	596
Finanzertrag (44)	1'887	479	501	711	501	501	501	501
Zinsertrag (440)	1'734	371	374	374	374	374	374	374
Nettozinsaufwand (340 abzüglich 440)	32	57	50	113	169	190	206	222
Abschreibungen (330, 332 + 366)	1'046	1'223	1'352	1'439	1'163	1'227	1'332	1'350
Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + ord. Abschr)	1'078	1'280	1'401	1'552	1'332	1'417	1'538	1'572
Laufender Ertrag	22'375	19'031	20'487	20'997	20'974	21'298	21'224	21'702
Fiskalertrag (inkl. Ressourcenausgleich)	4'568	4'763	5'006	5'231	5'391	5'556	5'711	5'859
Ertrag der Gemeindesteuern (Eink/Vermögen)	4'535	4'729	4'972	5'197	5'356	5'520	5'675	5'822
Ergebnis Erfolgsrechnung (vor Abschluss)	1'709	-282	-409	-478	-576	-592	-1'019	-876
Ergebnis Erfolgsrechnung in % Steuerfuss	16%	-3%	-3%	-4%	-5%	-5%	-8%	-6%
Ergebnis Erfolgsrechnung kumuliert	1'709	1'426	1'018	539	-37	-629	-1'648	-2'524
Bilanzüberschuss Ende Jahr	13'199	12'917	12'508	12'030	11'454	10'862	9'842	8'966
Eigenkapital Ende Jahr (nach Abschluss)	26'235	25'514	24'033	22'846	21'715	20'546	18'966	17'344
Steuerfuss	42%	42%	42%	42%	42%	42%	42%	42%
Finanzausgleichszahlungen Total (Netto)	0	0	0	0	0	0	0	0
Bruttoverschuldung (approx.)	7'466	12'377	18'870	23'934	26'083	28'829	30'617	32'404

Finanzkennzahlen (z.T. vereinfacht)	Richtwert		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Ø 25-30
			a. Selbstfinanzierungsgrad	min. *	80%	141.5%	13.8%	-2.3%	4.7%	1.4%	2.1%
b. Selbstfinanzierungsanteil	min. *	10%	16.9%	2.3%	-0.6%	1.2%	0.2%	0.3%	-1.2%	-1.3%	-0.2%
c. Zinsbelastungsanteil	max.	9%	0.1%	0.3%	0.2%	0.5%	0.8%	0.9%	1.0%	1.0%	0.7%
d. Kapitaldienstanteil	max.	15%	4.8%	6.7%	6.8%	7.4%	6.3%	6.7%	7.2%	7.2%	7.0%
e. Nettoverschuldungsquotient	max.	100%	-101.0%	-61.7%	57.4%	152.4%	188.0%	232.1%	257.3%	281.5%	198.7%
f. Nettoschuld pro Einwohner	max.	2'500	-999	-636	620	1'694	2'121	2'660	2'995	3'328	1'826
g. Nettoschuld ohne SF pro Einw.	max.	2'500	-1'983	-527	213	413	735	794	927	0	365
h. Bilanzüberschussquotient	min.	90%	291.0%	273.2%	251.6%	231.5%	213.9%	196.8%	173.4%	154.0%	201.8%
i. Bruttoverschuldungsanteil	max.	200%	33.4%	65.0%	92.1%	114.0%	124.4%	135.4%	144.3%	149.3%	126.9%

Verlauf Spezialfinanzierungen

