



Gemeinde Wilchingen

8217 Wilchingen

Budget 2025

Genehmigungsbeschluss Gemeinderat	22.10.2024
Bericht und Antrag Geschäftsprüfungskommission	23.10.2024
Genehmigungsbeschluss Gemeindeversammlung	

Kontakt

Finanzverwaltung Wilchingen
Hauptstrasse 45
8217 Wilchingen

Finanzreferent: Fritz Vögele

Finanzverwalterin: Cornelia Kofel
Telefon: 052 632 65 05
E-Mail: cornelia.kofel@wilchingen.ch

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht des Gemeinderats 1
2	Anträge und Beschlüsse 2 - 4
Budget	
3	Steuerertrag und Steuerfuss 5
4	Finanzierung 6 - 7
5	Haushaltsgleichgewicht 8
6	Erfolgsrechnung 9
7	Investitionsrechnungen 10
Budget - Details	
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung 11 - 16
9	Erfolgsrechnung 17 - 71
10	Erläuterungen zur Investitionsrechnung 72
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 73 - 78
Anhang zum Budget	
12	Angewandtes Regelwerk 79
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens 80 - 82
14	Verpflichtungskredite 83
15	Finanzkennzahlen 84 - 85

Bericht des Gemeinderats

Die Ausgaben für öffentliche Sicherheit haben sich gegenüber 2023 verdoppelt (neu ab 2025: HOT und RFO). Rückvergütungen für Raummiete und Unterhalt der Hydranten durch die HOT von total CHF 32'000 sind unter den entsprechenden Konti ersichtlich.

Die Bildungskosten sind gegenüber der Rechnung 2023 um über 35% gestiegen.

Die Kosten im Gesundheitswesen scheinen sich zu stabilisieren.

Der Forstaufwand ist gegenüber dem Budget 2024 wiederum gut 20% angestiegen. Was der Beschaffung eines Pickup-Fahrzeuges (50%-Anteil), dem erhöhten Strassenunterhalt und der zusätzlichen Abschreibung des Forstrückefahrzeuges geschuldet ist. Der Forst hat auch vermehrt Unterhaltsarbeiten zur Personensicherung auf den Erholungsplätzen im Waldgebiet zu leisten (Verantwortung).

Beim Wärmeverbund stehen nach 2023 (grössere Sanierung der Leitungen im Hauptstrassenbereich) im Jahr 2024 und 2025 die Planung/Vorbereitung für die Erneuerung der Heizanlage im Jahr 2026 an (selbsttragend).

Annahmen für die Schätzung der Steuereinnahmen der natürlichen Personen:

Aufgrund der angepassten Wachstumsprognose des nominalen BIP und der Einwohnerzahl geht der Gemeinderat von einem Wachstum von rund 3 % gegenüber der ausgezeichneten Rechnung 2023 aus.

Bei den juristischen Personen ist aufgrund von prognostizierten tieferen Gewinnen mit einem Rückgang der Steuereinnahmen zu rechnen.

Die vom Kanton angegebenen Finanzausgleichszahlen sind gegenüber dem Budget 2024 massiv höher. Abhängig von den Ergebnissen der letzten 3 Jahre und den andern Gemeinden. Eine Neuverteilung ist zur Zeit im Regierungs- und Kantonsrat in Beratung.

Im 2025 sind CHF 50'000 Abklärungsaufwendungen für die Investitionsplanung bei den Gemeindegebäuden der nächsten Jahre budgetiert.

Weitere Details sind aus den Kommentaren zur Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung ersichtlich.

Der Gemeinderat ist der Meinung, dass der Steuerfuss vorläufig beibehalten werden soll, da über den Finanzausgleich künftig ein höherer Beitrag erwartet wird.

Der Gemeinderat

Antrag des Gemeinderats

1 Der Gemeinderat hat das **Budget 2025** der Gemeinde Wilchingen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung		Gesamtaufwand	Fr.	11'713'706.00
		Gesamtertrag	Fr.	11'538'094.00
		Aufwandüberschuss	Fr.	-175'612.00
<hr/>				
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	866'000.00
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	866'000.00
<hr/>				
Investitionen Finanzvermögen		Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
		Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
		Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
<hr/>				
Spezialfinanzierungen	Wasserversorgung	Betriebsgewinn	Fr.	80'862.00
	Abwasserbeseitigung	Betriebsgewinn	Fr.	2'846.00
	Abfallwirtschaft	Betriebsgewinn	Fr.	3'430.00
	Fernwärmebetrieb	Betriebsverlust	Fr.	-120'092.00
	Feuerwehr	Betriebsverlust	Fr.	-87'240.00
	Güter- und Meliorationswerke	Betriebsverlust	Fr.	-17'330.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)			Fr.	5'020'625
Steuerfuss				112%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital belastet.

2 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Gemeinde Wilchingen zu genehmigen und den Steuerfuss auf 112% (Vorjahr 112%) festzusetzen.

8217 Wilchingen, 22.10.2024
Gemeinderat Wilchingen

Gemeindepräsidentin Gemeindeschreiberin
Virginia Stoll Corina Schläpfer

Antrag der Geschäftsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2025** der Gemeinde Wilchingen in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 22.10.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	11'713'706.00
	Gesamtertrag	Fr.	11'538'094.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-175'612.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	866'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	866'000.00
Investitionen Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	5'020'625	
Steuerfuss			112%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital belastet.

- 2 Die Geschäftsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Gemeinde Wilchingen finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Geschäftsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Gemeinde Wilchingen entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen und den Steuerfuss auf 112% (Vorjahr 112%) festzusetzen.

8217 Wilchingen, 23.10.2024
Geschäftsprüfungskommission Wilchingen

Heiner Gysel

Thomas Rüger

Alban Schmid

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		11'713'706.00	11'127'250.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		5'914'994.00	5'396'602.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-5'798'712.00	-5'730'648.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2025	Budget 2024	
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	5'020'625	4'727'768	
Steuerfuss	112%	112%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.00 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	3'820'000.00	3'728'000.00	
4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	290'000.00	190'000.00	
4000.20 Nachsteuern natürliche Personen	14'000.00	14'000.00	
4000.60 Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	-400.00	-400.00	
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	600'000.00	585'000.00	
4001.10 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	80'000.00	70'000.00	
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen	150'000.00	110'000.00	
4008.00 Personensteuern	31'000.00	31'500.00	
4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	240'000.00	250'000.00	
4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	100'000.00	115'000.00	
4011.00 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	20'000.00	6'500.00	
4011.10 Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	15'000.00	2'000.00	
4022.00 Grundstücksgewinnsteuern	230'000.00	200'000.00	
4290.00 Übrige Entgelte (Eingang abgeschriebener Forderungen)	5'000.00	5'000.00	
4631.20 Anteil am Ertrag direkte Bundessteuer (STAF)	60'000.00	30'000.00	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste auf Steuerforderungen	-31'500.00	-41'500.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	5'623'100.00	5'295'100.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr			5'623'100.00 5'295'100.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-175'612.00 -435'548.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Spezialfinanzierungen Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	175'612.00	175'612.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	555'766.00	341'642.00	214'124.00
Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen (Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe)	322'958.00	235'820.00	87'138.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe)	528'982.00	304'320.00	224'662.00
+ Einlagen in Fonds	11'820.00	11'820.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds	81'450.00	81'450.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	200'000.00	200'000.00	0.00
Selbstfinanzierung	-95'500.00	-172'100.00	76'600.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	866'000.00	722'000.00	144'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-961'500.00	-894'100.00	-67'400.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-11.03%	-23.84%	53.19%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Spezialfinanzierungen (Eigenwirtschaftsbetriebe)	Wasser- versorgung Budget 2025	Abwasser- beseitigung Budget 2025	Abfall- wirtschaft Budget 2025
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	80'862.00	2'846.00	3'430.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen)	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	108'898.00	7'934.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	189'760.00	10'780.00	3'430.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	144'000.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	45'760.00	10'780.00	3'430.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	131.78%	-	-

Finanzierung - Spezialfinanzierungen (Eigenwirtschaftsbetriebe)	Fernwärme- betrieb Budget 2025	Feuerwehr Budget 2025	Güter- und Meliorations- werke Budget 2025
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen)	120'092.00	87'240.00	17'330.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	87'472.00	9'820.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-32'620.00	-77'420.00	-17'330.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-32'620.00	-77'420.00	-17'330.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-	-	-

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich der Erfolgsrechnung

Regel: Die Erfolgsrechnung muss im mittelfristigen Zyklus insgesamt ausgeglichen sein (Art. 6 Abs. 1 FHG).

*Ausweis der durch die Exekutive festgelegten Regelung zum mittelfristigen Ausgleich.
Daraus ergibt sich für das Budget 2025 folgende Übersicht:*

R 2021	R 2022	R 2023	B 2024	B 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028	Total
645'164	657'625	517'062	-435'548	-175'612	-8'500	255'500	364'500	1'820'191

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Die Erfolgsrechnung darf nicht mit einem Aufwandüberschuss budgetiert werden, wenn ein Bilanzfehlbetrag besteht (Art. 6 Abs. 1 FHG).

Bilanzfehlbeträge müssen jährlich um mindestens 20 Prozent abgetragen werden. Die Abtragung ist im Finanzplan vorzusehen und im Budget auszuweisen (Art. 6 Abs. 2 FHG).

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	-175'612.00
Bilanzfehlbetrag		n/a
Abtragung Bilanzfehlbetrag		n/a

Schuldenbegrenzung

Regel: Der Selbstfinanzierungsgrad der Nettoinvestitionen muss im Budget mindestens 100 Prozent betragen, wenn der Nettoverschuldungsquotient mehr als 250 Prozent beträgt (Art. 6 Abs. 3 FHG).

Selbstfinanzierungsgrad (Nettoverschuldungsquotient Rechnung 2023 = minus 90.21%)	-11.03%
--	----------------

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget	Budget	Rechnung
		2025	2024	2023
30	Personalaufwand	2'079'630.00	2'018'510.00	1'775'118.34
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'862'160.00	2'705'435.00	2'423'912.49
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	555'766.00	532'570.00	509'128.00
36	Transferaufwand	5'265'400.00	4'976'270.00	4'409'291.49
37	Durchlaufende Beiträge	141'000.00	1'000.00	850.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>10'903'956.00</i>	<i>10'233'785.00</i>	<i>9'118'300.32</i>
40	Fiskalertrag	5'620'600.00	5'331'600.00	5'490'757.21
41	Regalien und Konzessionen	29'900.00	38'700.00	38'576.20
42	Entgelte	2'257'120.00	2'270'200.00	2'223'929.77
43	Verschiedene Erträge	15'200.00	200.00	161.55
46	Transferertrag	2'095'310.00	1'678'500.00	2'224'369.44
47	Durchlaufende Beiträge	141'000.00	1'000.00	850.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>10'159'130.00</i>	<i>9'320'200.00</i>	<i>9'978'644.17</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-744'826.00	-913'585.00	860'343.85
34	Finanzaufwand	281'500.00	343'310.00	334'321.53
44	Finanzertrag	375'060.00	320'940.00	379'872.80
	Ergebnis aus Finanzierung	93'560.00	-22'370.00	45'551.27
	Operatives Ergebnis	-651'266.00	-935'955.00	905'895.12
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	200'000.00	200'000.00	496'158.00
	Ausserordentliches Ergebnis	200'000.00	200'000.00	496'158.00
90	Einlagen in Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(-) -334'778.00	-292'503.00	-966'214.48
90	Entnahmen aus Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(+) 610'432.00	592'910.00	81'223.36
	Veränderungen der Spezialfinanzierungen, Fonds und Legate im Eigenkapital	275'654.00	300'407.00	1'047'437.84
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-175'612.00	-435'548.00	517'062.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	193'472.00	257'652.00	231'896.41
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	193'472.00	257'652.00	231'896.41
	Total Aufwand	11'713'706.00	11'127'250.00	10'650'732.74
	Total Ertrag	11'538'094.00	10'691'702.00	11'167'794.74

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	866'000.00	240'000.00	3'516'627.85
Total Investitionsausgaben		866'000.00	240'000.00	3'516'627.85
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	799'794.80
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	799'794.80
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		866'000.00	240'000.00	3'516'627.85
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	799'794.80
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-866'000.00	-240'000.00	-2'716'833.05
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Beitrag der Gemeinderäte zum Budget 2025

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Kommentar
0120	Exekutive				
0120.3000.00	Entschädigung Behörden und Kommissionen	169'000	136'800	32'200	moderate Besoldungsanpassung, die längst fällig war
0120.3090 00	Aus- und Weiterbildungskosten	4'000	800	3'200	Kurse- und Weiterbildungen neue Gemeinderäte
0210	Finanz - und Steuerverwaltung				
0210.3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	3'900	0	3'900	Dialog Kreditoren Workflow
0220	Allgemeine Dienste, übrige				
0220 3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	13'300	2'250	11'050	Weiterbildung neue Gemeindeschreiberin > auf Kto 0220.4630.00 Kostenbeteiligung seitens Bund 50%
0220.3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten	59'350	6'500	52'850	Einmalige professionelle Aufarbeitung des Gesamt-Archivs Zustandsanalyse Liegenschaften Verwaltungsvermögen für Unterhaltsplanung Rekursbearbeitung Bauwesen
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000	1'000	2'000	Staatsgebühren Rekursentscheide
0290	Verwaltungsgebäude Storchen				
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	24'000	10'500	13'500	Tür/Schloss Verwaltung ersetzen (Sicherheit) Verkabelung Bühne erneuern
0290.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'250	600	650	Revision Feuerlöscher (alle 3 Jahre)

0291	Mehrzweckgebäude Betten				
0291.4470.00	Pacht- und Mietzinseinnahmen	33'000	8'000	25'000	Zusätzliche Mietzinseinnahmen durch HOT für Feuerwehrmagazin
1400	Allgemeines Rechtswesen				
1400.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	0	9'000	-9'000	Teilauslagerung Erbschaftswesen entfällt, neu Kto. 1400.3612.00
1400.3612.00	Entschädigung an Reg. Erbschaftsamt REK	24'500	0	24'500	neu: seit 01.09.2024 Anschluss an Regionales Erbschaftsamt Klettgau REK, Einnahmen siehe Kto. 1400.4210.01
1500	Feuerwehr				
1500.3612.00	Entschädigung an Feuerwehrverband HOT	76'700	250	76'450	Kostenabrechnung, was nicht über Feuerwehrpflichtersatz abgegolten wird Abgeltungen durch HOT siehe unter 0291.4470.00 (Raummiete) und 7101.4612.00 (Hydrantenunterhalt)
1500.4200.00	Feuerwehrpflichtersatz	0	122'000	-122'000	Neu Konto 1500.4707.00
1500.4707.00	Durchlaufende Beiträge Feuerwehrpflichtersatz	140'000	0	140'000	0,9% Pflichtersatz für 20-45 Jährige des steuerb. Einkommens. Min. CHF 300.- / max. CHF 1000.-; Einnahmen werden an Feuerwehrverband HOT weitergeleitet
1500.9011.50	Entnahme aus SPF	87'240	0	87'240	Rechnungsausgleich aus Feuerwehrfonds
1610	Militärische Verteidigung				
1610.3144.00	Unterhalt Schiessanlage	10'000	500	9'500	Revision Kugelfanganlage (Offerte)
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab				
1621.3612.00	Entschädigung an reg. Führungsorganisation	20'400	8'500	11'900	Beitrag an reg, Führungsorganisation ab 2025 (Betriebsübernahme)
2110	Kindergarten				
2110.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'500	500	1'000	Unterhalt Mobiliar Altbau
2120	Primarstufe				
2120.3111.00	Ansaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	6'800	1'000	5'800	Nähmaschinen müssen ersetzt werden
2120.3119.00	Ansaffung übrige mobile Anlagen	2'500	500	2'000	Bilderbuchtrog, E-Piano Osterfingen

2120.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'100	1'300	1'800	Revision Werkraum Maschinen (alle 2 Jahre) / es wurde erst im Jahr 2024 bemerkt, dass dies 2023 nicht gemacht wurde > Vorschriften
2120.3612.00	Entschädigung Gemeinden	156'800	130'100	26'700	Neu Total 8 Kinder der Berghöfe gehen in Trasadingen zur Schule
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I				
2130.3612.01	Entschädigung an Zweckverband GOSU Betriebskosten	895'500	839'200	56'300	Betriebskosten gemäss Budget GOSU
2170	Kindergartengebäude Wilchingen				
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'600	3'000	3'600	Ersatz Boiler
2170.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000	300	700	Revision Feuerlöscher
2171	Schulhäuser und Turnhalle Wilchingen				
2171.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	4'100	1'500	2'600	Handkehrmaschine
2171.3131.00	Planung und Projektierung Dritter	300'000	200'000	100'000	Projektplanung Schulraum Wilchingen nach Umzug der Orientierungsschule
2180	Tagesbetreuung				
2180.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	278'320	195'000	83'320	Der Betrieb läuft jetzt während 5 Tagen in der Woche und weist darum höhere Lohnkosten aus als im Jahr 2023
2180.3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	7'500	0	7'500	neu: Kommunikationssystem Escola für Website und Elternkommunikation
2180.4260.00	Elternbeiträge	225'000	133'000	92'000	Anzahl der zu betreuenden Kinder hat zugenommen
2180.4631.01	Beiträge vom Kanton für BEGU Kita	24'000	0	24'000	Der Kanton beteiligt sich an der Betreuung der Kita Kinder
2192	Volksschule sonstiges				
2192.3113.00	Anschaffung Hardware	12'500	6'400	6'100	Ersatz 20 iPad
2192.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaft	2'400	0	2'400	Miete Logoraum Schelmengasse
2192.3171.01	Schulveranstaltungen	8'400	5'000	3'400	Solar Butterfly ist ein Projekt welches die Schüler für den Klimaschutz sensibilisiert. >> Rückvergütung Kanton unter Kto 2192.4631.00 (CHF 1500)
2192.4612.00	Entschädigung von and. Gemeinden	1'330	300	1'030	Trasadingen für Miete Laptops

2192.4631.00	Beiträge vom Kanton	2'200	700	1'500	siehe auch unter 2192.3171.01
3110	Ortsmuseum				
3110.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	8'000	0	8'000	Anschaffungen im Zusammenhang mit der Attraktivierung des Ortsmuseum > Entnahme aus Museumsfonds 3110.9021.07
3110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000	0	4'000	Beitrag an Projekt Interreg (erzählt Geschichte Wilchingen/Osterfingen > Video) > Entnahme aus Museumsfonds 3110.9021.07
3290	Dorfkultur Wilchingen				
3290.3635.00	Beiträge an private Unternehmen	30'000	0	30'000	Anstossbeitrag zur Förderung eines Bergtrotten-Kulturprogramms > Bezug aus Kultur- und Museums-Fonds Schwyzer/Stoll 9290.9021.06
3290.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	36'900	25'000	11'900	Beitrag von CHF 30'000 an Freilichtspiel 'Wilchinger Handel'. Entnahme aus Freilichtspielefonds CHF 20'000 Konto 3290.9021.01 sowie Beitrag von CHF 1'000 an Kettensäge-Kunsttage
3291	Dorfkultur Osterfingen				
3291.3130.00	Dienstleistung Dritter	4'700	1'700	3'000	Unterhalt Neubepflanzung Dorfplatz Osterfingen
3420	Freizeit				
3420.3143.00	Unterhalt Kinderspielplätze	33'000	5'000	28'000	Total-Sanierung des Robinson-Spielplatzes Osterfingen (CHF 30'000) abz.
3420.4390.00	Schenkungen, Spenden	15'000	0	15'000	50% Beitrag der Clientis BS Bank an Sanierung des Robinson-Spielplatzes
4215	Ambulante Krankenpflege				
4215.3636.00	Beitrag an Spitex Klettgau-Randen	290'900	253'300	37'900	Umsetzung Förderung Pflegeberufe Verpflichtung Lehrlingsausbildung
5120	Prämienverbilligung				
5120.3633.00	Beiträge an Prämienverbilligung Krankenkasse	516'250	581'000	-64'750	Vorgabe Kanton: Reduktion des Beitrages pro Einwohner um Fr. 37.-- zum Budget 2024
5790	Fürsorge	341'150	310'570	30'580	Fürsorgekosten stetig steigend + Fr. 30'580.-- zu Budget 2024 und + Fr. 65'000.-- zu Rechnung 2023
6150	Gemeindestrassen				
6150.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	51'000	25'000	26'000	Deckbelag bei der Grüngutmulde und diverse Risse vergiessen
6150.3320.90	Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV	10'400	0	10'400	Abschreibungen Investition Beschilderung 30er-Zone
6150.4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter	6'520	10'500	-3'980	Lohnanteil Lehrling nur noch bis Juli 2025

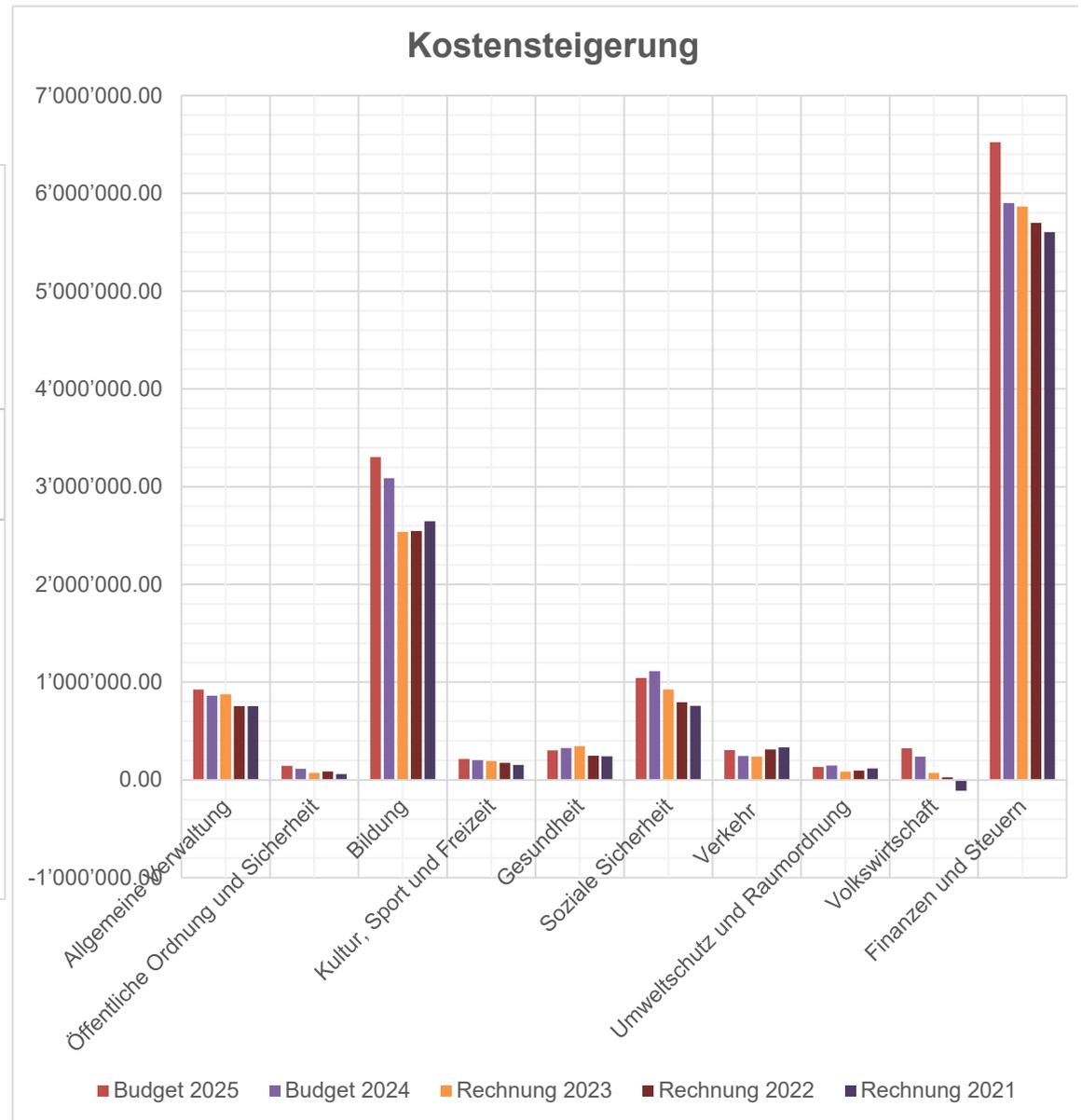
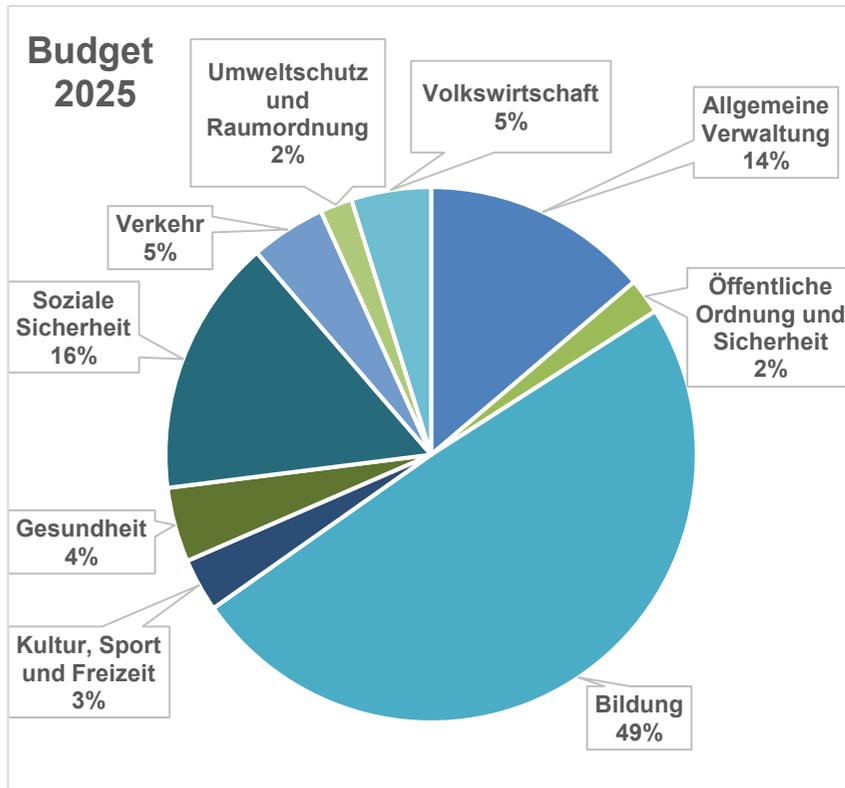
7201	Abwasserbeseitigung				
7201.3143.00	Unterhalt Kanalisation	16'000	100'000	-84'000	Kanalkontrollen in 2024 abgeschlossen
7710	Friedhof und Bestattungen				
7710.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten.	3'000	0	3'000	Honorarkosten für Umgestaltung Gemeinschaftsgrab Wilchingen
7710.3143.00	Unterhalt Friedhof Wilchingen	63'700	8'700	55'000	Neugestaltung des Gemeinschaftsgrabes (Offerte CHF 58'000) > Fondsbezug Invest.- und Sanierungs-Fonds 7710.9011.00
8200	Forstwirtschaft				
8200.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	25'000	0	25'000	Anteil (50%) an Fahrzeuersatz Pickup für Forst
8200.4990.00	Interne Verrechnung Anteil Jagdpachterlös	21'900	30'700	-8'800	Jagdпachtvergabe 2025 - 2033 Reduktion infolge Anpassung Revierbewertung
8300	Jagd				
8300.4100.00	Jagdпachtgebühr	26'900	35'700	-8'800	Jagdпachtvergabe 2025 - 2033 Reduktion infolge Anpassung Revierbewertung
8791	Fernwärme Energie				
8791.3131.00	Planung und Projektierung	120'000	100'000	20'000	Planungskosten für neue Heizzentrale
8791.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz	35'000	20'000	15'000	Einbau Kombiventile in Osterfingen
9100	Allg. Gemeindesteuer				
9100	Allgemeine Gemeindesteuer	5'333'100	5'065'100	268'000	Einkommens- und Quellensteuer natürliche Personen überwiegen die Einbussen bei den juristischen Personen (Wegzug grösserer Firma)
9300	Finanz- und Lastenausgleich				
9300	Finanz- und Lastenausgleich	727'700	395'980	331'720	Lastenausgleichsangaben anlässlich Finanzreferententagung (zurzeit im RR und KR noch in Abklärung)
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung				
9500.4631.20	Beiträge vom Kanton für Anteil Direkte Bundessteuer STAF	60'000	30'000	30'000	Durch weniger Juristische Steuereinnahmen erhöht sich der STAF-Beitrag (Abschätzung)
9610	Zinsen				
9610.4420.00	Dividenden auf BS Bank Aktien	170'000	143'880	26'120	Dividende ist um CHF 10 auf CHF 65 gestiegen (2616 Aktien)

9630	Liegenschaften des Finanzvermögens					
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude	110'000	210'510	-100'510	Ersatz Übergabestation Heizung Rest. Gemeindehaus Kühlraumtüren im Rest. Gemeindehaus müssen ersetzt werden	
9630.3431.00	nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt Dritte	4'600	2'600	2'000	Diverse Feuerlöscher müssen revidiert werden	
9630.3439.70	Honorare externe Berater, Fachexperten	20'000	0	20'000	Zustandsanalyse Liegenschaften Finanzvermögen für Unterhaltsplanung	
9630.9011.00	Entnahme aus Investitions- und Sanierungsfonds	84'000	184'000	-100'000	Entnahme für Ersatz Übergangsstation Heizung und Kühlraumtüren Rest. Gemeindehaus	
9900	Nicht aufgeteilte Posten					
9900.4894.00	Entnahme aus finanzpolitischer Reserve	200'000	200'000	0	Teilausgleich des Forstbudgets (Reserve wurde für Forst gebildet)	

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	11'713'706.00	11'538'094.00	11'127'250.00	10'691'702.00	10'650'732.74	11'167'794.74
	Netto Aufwand		175'612.00		435'548.00		
	Netto Ertrag					517'062.00	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'182'700.00	256'100.00	1'092'345.00	232'440.00	995'707.57	120'320.03
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	421'410.00	276'870.00	310'560.00	196'190.00	293'271.00	219'925.96
2	BILDUNG	3'970'051.00	668'150.00	3'613'055.00	526'555.00	3'213'012.87	676'385.25
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	315'606.00	99'680.00	243'156.00	39'630.00	208'668.67	15'865.70
4	GESUNDHEIT	594'500.00	292'350.00	588'300.00	261'300.00	582'850.80	238'345.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'165'120.00	120'800.00	1'215'930.00	102'310.00	1'043'269.64	117'660.38
6	VERKEHR	526'729.00	220'020.00	499'675.00	253'940.00	556'850.49	316'840.99
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'328'264.00	1'196'922.00	1'373'661.00	1'225'679.00	1'333'309.51	1'247'627.35
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'624'106.00	1'299'192.00	1'505'268.00	1'266'838.00	1'210'922.16	1'138'571.22
9	FINANZEN UND STEUERN	585'220.00	7'108'010.00	685'300.00	6'586'820.00	1'212'870.03	7'076'252.86



Budget 2025

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	11'713'706.00	11'538'094.00	11'127'250.00	10'691'702.00	10'650'732.74	11'167'794.74
	Netto Aufwand		175'612.00		435'548.00		
	Netto Ertrag					517'062.00	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'182'700.00	256'100.00	1'092'345.00	232'440.00	995'707.57	120'320.03
	Netto Aufwand		926'600.00		859'905.00		875'387.54
01	Legislative und Exekutive	287'580.00	6'600.00	248'750.00	8'600.00	233'781.50	9'950.10
	Netto Aufwand		280'980.00		240'150.00		223'831.40
011	Legislative	65'410.00	6'600.00	71'010.00	8'600.00	58'263.20	9'950.10
	Netto Aufwand		58'810.00		62'410.00		48'313.10
0110	Legislative	65'410.00	6'600.00	71'010.00	8'600.00	58'263.20	9'950.10
	Netto Aufwand		58'810.00		62'410.00		48'313.10
0110.3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	19'100.00		18'800.00		18'173.35	
0110.3000.01	Sitzungs- und Taggelder	12'500.00		15'570.00		9'998.10	
0110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	1'550.00		1'650.00		1'290.55	
0110.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	150.00		170.00		109.70	
0110.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300.00		320.00		189.75	
0110.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	110.00		100.00		107.75	
0110.3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00			
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	19'000.00		18'900.00		17'247.65	
0110.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	7'500.00		9'500.00		6'419.35	
0110.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	4'800.00		5'600.00		4'692.20	
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		34.80	
0110.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600.00		600.00		641.00
0110.4270.00	Wahl- und Abstimmungsbussen		6'000.00		8'000.00		9'309.10
012	Exekutive	222'170.00		177'740.00		175'518.30	
	Netto Aufwand		222'170.00		177'740.00		175'518.30
0120	Exekutive	222'170.00		177'740.00		175'518.30	
	Netto Aufwand		222'170.00		177'740.00		175'518.30

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	169'000.00		136'800.00		136'864.00	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	11'400.00		7'100.00		6'887.40	
0120.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	22'000.00		18'050.00		17'793.60	
0120.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	460.00		460.00		450.45	
0120.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'200.00		1'350.00		1'197.30	
0120.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	950.00		920.00		910.20	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	4'000.00		800.00		500.00	
0120.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'100.00		835.75	
0120.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	2'160.00		2'160.00		2'155.60	
0120.3130.06	Neuzuzüger- und Jungbürgerauslagen	2'000.00		2'000.00		1'924.00	
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
02	Allgemeine Dienste	895'120.00	249'500.00	843'595.00	223'840.00	761'926.07	110'369.93
	Netto Aufwand		645'620.00		619'755.00		651'556.14
021	Finanz- und Steuerverwaltung	476'530.00	171'580.00	473'730.00	174'540.00	351'623.15	67'336.07
	Netto Aufwand		304'950.00		299'190.00		284'287.08
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	476'530.00	171'580.00	473'730.00	174'540.00	351'623.15	67'336.07
	Netto Aufwand		304'950.00		299'190.00		284'287.08
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	293'800.00		289'500.00		201'021.80	
0210.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					2'532.00	
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	19'750.00		19'750.00		13'924.25	
0210.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	44'270.00		43'400.00		32'633.80	
0210.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'400.00		1'400.00		972.80	
0210.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'800.00		3'800.00		2'644.05	
0210.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	5'000.00		4'950.00		3'477.60	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	750.00		2'000.00		250.00	
0210.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'800.00		2'600.00		1'753.53	
0210.3100.00	Büromaterial	1'880.00		1'870.00		719.35	
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'180.00		3'180.00		2'674.95	
0210.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	300.00		400.00			
0210.3113.00	Anschaffung Hardware			1'400.00			
0210.3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	3'900.00					
0210.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	4'600.00		6'900.00		4'903.52	
0210.3130.04	Betreibungsgebühren	7'000.00		7'000.00		6'284.40	
0210.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	200.00		200.00		200.00	
0210.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000.00		4'000.00		8'945.45	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	64'800.00		64'800.00		53'097.25	
0210.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		200.00		314.05	
0210.3161.01	Miete, Benützungskosten Fotokopierer	1'700.00		1'700.00		1'679.40	
0210.3161.02	Miete, Benützungskosten IT-Geräte	4'200.00		4'680.00		2'536.90	
0210.3170.00	Reisekosten und Spesen					46.40	
0210.3181.00	Abschreibungen Betreuungskosten, Steuerbussen	3'000.00		3'000.00		2'949.75	
0210.3611.00	Entschädigung an Kanton für Steuerbezug	7'000.00		7'000.00		8'061.90	
0210.4210.00	Mahngebühren		500.00		500.00		606.72
0210.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		600.00		1'300.00		1'208.00
0210.4260.00	Rückerstattung Inkassogebühren		6'000.00		6'000.00		7'479.30
0210.4270.00	Steuerbussen, Strafsteuern		15'000.00		15'000.00		6'588.90
0210.4611.00	Entschädigung vom Kanton für Steuereinzug		43'000.00		47'000.00		43'110.60
0210.4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden		98'480.00		96'740.00		
0210.4612.40	Entschädigung von Kirchen für Steuereinzug		6'000.00		6'000.00		6'342.55
0210.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		2'000.00		2'000.00		2'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	292'020.00	40'170.00	264'395.00	37'400.00	267'120.91	30'296.90
	Netto Aufwand		251'850.00		226'995.00		236'824.01
0220	Allgemeine Dienste, übrige	292'020.00	40'170.00	264'395.00	37'400.00	267'120.91	30'296.90
	Netto Aufwand		251'850.00		226'995.00		236'824.01
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100'000.00		128'700.00		143'027.05	
0220.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					-3'160.00	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	6'700.00		8'800.00		9'641.25	
0220.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	13'000.00		19'200.00		21'869.95	
0220.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	650.00		800.00		846.55	
0220.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'300.00		1'700.00		1'824.00	
0220.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		2'200.00		2'398.95	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	13'300.00		2'250.00		860.00	
0220.3091.00	Personalrekrutierungskosten					666.95	
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'200.00		2'200.00		1'421.86	
0220.3100.00	Büromaterial	2'200.00		2'370.00		948.90	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'480.00		4'430.00		5'164.95	
0220.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	300.00		500.00			
0220.3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen			3'825.00			
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'950.00		2'450.00		1'605.80	
0220.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	1'470.00		1'470.00		1'429.95	
0220.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	3'400.00		3'400.00		2'780.30	
0220.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	870.00		740.00		740.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	59'350.00		6'500.00		19'787.00	
0220.3132.01	externe Bauverwaltung	30'000.00		30'000.00			
0220.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	31'800.00		25'800.00		26'240.00	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	10'600.00		10'400.00		10'386.40	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		114.00	
0220.3158.00	Unterhalt Software, Lizenzen	100.00		100.00		41.20	
0220.3161.01	Miete, Benützungskosten Fotokopierer	1'700.00		1'700.00		1'679.60	
0220.3161.02	Miete, Benützungskosten IT-Geräte	2'600.00		2'500.00		2'401.00	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		300.00			
0220.3192.00	Abgeltung von Rechten	650.00		560.00		629.55	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		1'000.00		13'775.70	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		200.00		200.00		
0220.4210.01	Baubewilligungsgebühren		30'000.00		34'000.00		26'716.00
0220.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000.00		1'000.00		2'250.10
0220.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'600.00		2'100.00		1'330.80
0220.4270.00	Bussen		100.00		100.00		
0220.4630.00	Beiträge vom Bund		6'270.00				
029	Verwaltungsliegenschaften	126'570.00	37'750.00	105'470.00	11'900.00	143'182.01	12'736.96
	Netto Aufwand		88'820.00		93'570.00		130'445.05
0290	Verwaltungsgebäude Storchen	104'980.00	1'700.00	86'430.00	1'700.00	125'144.91	1'106.96
	Netto Aufwand		103'280.00		84'730.00		124'037.95
0290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'550.00		17'350.00		17'419.10	
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	1'200.00		1'200.00		1'136.45	
0290.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	80.00		80.00		66.95	
0290.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	230.00		230.00		217.15	
0290.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	220.00		220.00		194.20	
0290.3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		174.30	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'245.50	
0290.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'700.00		2'000.00			
0290.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		15'061.85	
0290.3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					6'540.20	
0290.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	9'900.00		7'900.00		8'830.35	
0290.3120.10	Heizkosten	22'000.00		22'000.00		14'860.70	
0290.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	120.00		120.00		105.00	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'900.00		1'697.30	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	24'000.00		10'500.00		37'555.01	
0290.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00					

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'250.00		600.00		510.85	
0290.3153.00	Unterhalt Hardware	100.00		100.00			
0290.3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV, planmässige	19'530.00		19'530.00		19'530.00	
0290.4240.00	Benützungsgebühren E-Ladestation		1'500.00		1'500.00		1'086.96
0290.4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		100.00		100.00		20.00
0290.4472.00	Benützungsgebühren		100.00		100.00		
0291	Mehrzweckgebäude Betten	21'590.00	36'050.00	19'040.00	10'200.00	18'037.10	11'630.00
	Netto Aufwand				8'840.00		6'407.10
	Netto Ertrag	14'460.00					
0291.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'850.00		4'750.00		4'736.65	
0291.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	350.00		350.00		331.70	
0291.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	30.00		30.00		23.20	
0291.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	70.00		70.00		63.35	
0291.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	90.00		90.00		83.60	
0291.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		191.50	
0291.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	200.00		200.00			
0291.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen	250.00		250.00			
0291.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	4'800.00		4'400.00		3'292.80	
0291.3120.10	Heizkosten	5'500.00		5'500.00		4'425.05	
0291.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'950.00		1'850.00		1'780.30	
0291.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		1'000.00		3'108.95	
0291.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'200.00		250.00			
0291.4470.00	Pacht- und Mietzinseinnahmen		33'000.00		8'000.00		8'000.00
0291.4472.00	Benützungsgebühren		500.00		500.00		1'080.00
0291.4631.00	Beiträge vom Kanton an Zivilschutzunterkunft		2'550.00		1'700.00		2'550.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	421'410.00	276'870.00	310'560.00	196'190.00	293'271.00	219'925.96
	Netto Aufwand		144'540.00		114'370.00		73'345.04
11	Öffentliche Sicherheit	45'500.00	800.00	45'500.00	700.00	10'431.00	860.00
	Netto Aufwand		44'700.00		44'800.00		9'571.00
111	Polizei	45'500.00	800.00	45'500.00	700.00	10'431.00	860.00
	Netto Aufwand		44'700.00		44'800.00		9'571.00
1110	Polizei	45'500.00	800.00	45'500.00	700.00	10'431.00	860.00
	Netto Aufwand		44'700.00		44'800.00		9'571.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110.3631.00	Beiträge an Schaffhauser Polizei	45'500.00		45'500.00		10'431.00	
1110.4210.00	Bewilligungsgebühren		800.00		700.00		860.00
14	Allgemeines Rechtswesen	112'860.00	44'000.00	103'000.00	43'000.00	114'232.05	54'691.46
	Netto Aufwand		68'860.00		60'000.00		59'540.59
140	Allgemeines Rechtswesen	112'860.00	44'000.00	103'000.00	43'000.00	114'232.05	54'691.46
	Netto Aufwand		68'860.00		60'000.00		59'540.59
1400	Allgemeines Rechtswesen	112'860.00	44'000.00	99'300.00	43'000.00	110'648.65	54'691.46
	Netto Aufwand		68'860.00		56'300.00		55'957.19
1400.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	52'300.00		55'200.00		53'316.30	
1400.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					4'209.00	
1400.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	3'550.00		3'800.00		4'018.15	
1400.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	7'300.00		7'900.00		7'460.80	
1400.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	280.00		300.00		333.90	
1400.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	680.00		750.00		750.05	
1400.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	900.00		950.00		984.90	
1400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'200.00		2'800.00		3'827.20	
1400.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			9'000.00		13'796.75	
1400.3199.01	Übriger Betriebsaufwand Marktwesen	4'750.00		5'200.00		4'213.35	
1400.3601.00	Ertragsanteile an Kanton Ausweise	12'000.00		10'000.00		11'787.60	
1400.3601.01	Ertragsanteile an Kanton Erbschaftsgebühren	2'400.00		2'400.00		5'100.65	
1400.3612.00	Entschädigung an Reg. Erbschaftsamt REK	24'500.00					
1400.3701.00	Wltg Alkoholabgabe an Kanton	1'000.00		1'000.00		850.00	
1400.4120.00	Markstand Konzessionen		3'000.00		3'000.00		2'916.20
1400.4210.00	Ausweis- und Auskunftsgebühren		18'000.00		17'000.00		19'457.61
1400.4210.01	Erbschaftsgebühren		20'000.00		20'000.00		30'727.65
1400.4210.02	Einbürgerungsgebühren		1'000.00		1'000.00		
1400.4210.03	Gelegenheitswirtschaftspatente		1'000.00		1'000.00		740.00
1400.4705.00	Alkoholabgabe		1'000.00		1'000.00		850.00
1407	Regionales Betreibungsamt			3'700.00		3'583.40	
	Netto Aufwand				3'700.00		3'583.40
1407.3612.00	Entschädigung an Neunkirch f. Betreibungsamt			3'700.00		3'583.40	
15	Feuerwehr	232'070.00	232'070.00	152'490.00	152'490.00	164'374.50	164'374.50

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
150	Feuerwehr	232'070.00	232'070.00	152'490.00	152'490.00	164'374.50	164'374.50
1500	Feuerwehr	232'070.00	232'070.00	152'490.00	152'490.00	164'374.50	164'374.50
1500.3000.01	Sitzungs- und Taggelder			9'200.00		1'159.20	
1500.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			6'500.00		6'500.00	
1500.3010.10	Feuerwehrsold			55'000.00		51'805.50	
1500.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten			800.00		458.30	
1500.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen			570.00		455.70	
1500.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse			150.00		84.70	
1500.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten			1'500.00		119.40	
1500.3091.00	Personalrekrutierungskosten			250.00		253.10	
1500.3099.00	Übriger Personalaufwand			5'850.00		4'802.40	
1500.3100.00	Büromaterial			500.00		88.40	
1500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'500.00		1'723.12	
1500.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Fahrzeuge			2'500.00		2'417.85	
1500.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00		150.00	
1500.3106.00	Medizinisches Material			1'000.00			
1500.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge			13'000.00		29'463.00	
1500.3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			14'000.00		2'998.03	
1500.3116.00	Anschaffung medizinische Geräte					723.20	
1500.3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'000.00		3'440.00	
1500.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren			920.00		885.00	
1500.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren			100.00		74.30	
1500.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)			950.00		920.30	
1500.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)			2'750.00		2'828.26	
1500.3134.00	Sachversicherungsprämien			3'980.00		3'205.25	
1500.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					173.40	
1500.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge			5'500.00		6'363.30	
1500.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge			2'500.00		4'249.05	
1500.3156.00	Unterhalt medizinische Geräte			500.00		79.20	
1500.3158.00	Unterhalt Software, Lizenzen			1'250.00		1'858.80	
1500.3170.00	Reisekosten und Spesen			1'400.00		1'400.00	
1500.3192.00	Abgeltungen von Rechten (Funkkonzessionen)			600.00		600.00	
1500.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00		167.00	
1500.3300.61	Abschreibungen Mobilien VV, planmässige	9'820.00		9'820.00		9'819.85	
1500.3611.00	Entschädigung an Kantonale Feuerpolizei	3'000.00		3'000.00		4'640.50	
1500.3612.00	Entschädigungen an Feuerwehrverband HOT	76'700.00		250.00		12'451.25	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3702.00	Durchlaufende Beiträge an HOT Ersatzabgaben	140'000.00					
1500.3940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	2'550.00		2'270.00		1'728.30	
1500.4200.00	Feuerwehrpflichtersatz				122'000.00		120'688.80
1500.4210.00	Feuerpolizeigebühren		3'000.00		3'000.00		4'640.50
1500.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				4'000.00		367.00
1500.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000.00		1'900.00
1500.4270.00	Bussen				1'000.00		1'290.00
1500.4631.00	Beiträge vom Kanton an Kurs- und Materialkosten				20'000.00		34'422.85
1500.4707.00	Durchlaufende Beiträge Feuerwehrpflichtersatz		140'000.00				
1500.4940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand SPF		1'830.00		1'490.00		1'065.35
1500.9010.50	Einlagen in SPF Feuerwehr			1'080.00		6'288.84	
1500.9011.50	Entnahmen aus SPF Feuerwehr		87'240.00				
16	Verteidigung	30'980.00		9'570.00		4'233.45	
	Netto Aufwand		30'980.00		9'570.00		4'233.45
161	Militärische Verteidigung	10'580.00		1'070.00		539.15	
	Netto Aufwand		10'580.00		1'070.00		539.15
1610	Militärische Verteidigung	10'580.00		1'070.00		539.15	
	Netto Aufwand		10'580.00		1'070.00		539.15
1610.3134.00	Sachversicherungsprämien	580.00		570.00		539.15	
1610.3144.00	Unterhalt Schiessanlage	10'000.00		500.00			
162	Zivile Verteidigung	20'400.00		8'500.00		3'694.30	
	Netto Aufwand		20'400.00		8'500.00		3'694.30
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	20'400.00		8'500.00		3'694.30	
	Netto Aufwand		20'400.00		8'500.00		3'694.30
1621.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen					3'694.30	
1621.3612.00	Entschädigungen an Regionalen Zivilen Gemeindeführungsstab	20'400.00		8'500.00			
2	BILDUNG	3'970'051.00	668'150.00	3'613'055.00	526'555.00	3'213'012.87	676'385.25
	Netto Aufwand		3'301'901.00		3'086'500.00		2'536'627.62
21	Obligatorische Schule	3'830'051.00	668'150.00	3'473'055.00	526'555.00	3'092'946.17	676'385.25

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		3'161'901.00		2'946'500.00		2'416'560.92
211	Eingangsstufe	244'190.00		231'790.00		176'883.09	
	Netto Aufwand		244'190.00		231'790.00		176'883.09
2110	Kindergarten	244'190.00		231'790.00		176'883.09	
	Netto Aufwand		244'190.00		231'790.00		176'883.09
2110.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000.00		6'300.00		3'768.95	
2110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	350.00		350.00		138.00	
2110.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse					105.95	
2110.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	20.00		20.00		10.80	
2110.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	70.00		70.00		26.40	
2110.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen					27.80	
2110.3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		400.00		174.30	
2110.3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		140.00	
2110.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		76.50	
2110.3104.00	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	5'500.00		5'500.00		3'405.89	
2110.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		590.25	
2110.3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		500.00			
2110.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	1'350.00		1'400.00		1'277.30	
2110.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000.00		1'250.00		656.25	
2110.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500.00		500.00			
2110.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'500.00		500.00		135.90	
2110.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'000.00		1'000.00		250.00	
2110.3171.01	Schulveranstaltungen	900.00		900.00		876.40	
2110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		521.65	
2110.3611.00	Entschädigung an Kanton für Lehrerlöhne	192'000.00		180'000.00		133'866.95	
2110.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	30'900.00		30'900.00		30'833.80	
212	Primarstufe	952'040.00	20'000.00	930'550.00	3'000.00	881'928.58	3'711.65
	Netto Aufwand		932'040.00		927'550.00		878'216.93
2120	Primarstufe	952'040.00	20'000.00	930'550.00	3'000.00	881'928.58	3'711.65
	Netto Aufwand		932'040.00		927'550.00		878'216.93
2120.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00		5'000.00		2'717.20	
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	350.00		350.00		184.90	
2120.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	20.00		20.00		6.55	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	70.00		70.00		35.30	
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	3'000.00		4'000.00		2'298.25	
2120.3091.00	Personalrekrutierungskosten	1'000.00		2'500.00			
2120.3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		400.00		2'915.05	
2120.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00			
2120.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		650.00		547.95	
2120.3104.00	Lehrmittel und Verbrauchsmaterialien für Unterricht	37'100.00		35'660.00		35'642.98	
2120.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	6'800.00		1'000.00		2'950.55	
2120.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen	2'500.00		500.00		49.95	
2120.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000.00		1'600.00		393.75	
2120.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'100.00		1'300.00		1'381.30	
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'000.00		16'000.00		12'180.45	
2120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
2120.3611.00	Entschädigung an Kanton für Lehrerlöhne	717'800.00		730'800.00		746'463.80	
2120.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	156'800.00		130'100.00		74'160.60	
2120.4260.00	Elternbeiträge an Aufgabenhilfe		2'000.00		2'000.00		1'650.00
2120.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		1'000.00		2'061.65
2120.4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden		15'000.00				
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	895'500.00		839'200.00		775'254.77	518'138.00
	Netto Aufwand		895'500.00		839'200.00		257'116.77
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I	895'500.00		839'200.00		775'254.77	518'138.00
	Netto Aufwand		895'500.00		839'200.00		257'116.77
2130.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					3'800.00	
2130.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen					9.05	
2130.3064.00	Überbrückungsrenten					2'163.45	
2130.3099.00	Übriger Personalaufwand					1'714.65	
2130.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					237.35	
2130.3104.00	Lehrmittel und Verbrauchsmaterialien für Unterricht					25'672.22	
2130.3105.00	Lebensmittel für Unterricht					7'791.10	
2130.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					105.20	
2130.3160.00	Miete Turnhalle Trasadingen					950.00	
2130.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager					22'325.00	
2130.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					100.00	
2130.3611.00	Entschädigung an Kanton für Lehrerlöhne					357'984.55	
2130.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden					52'151.65	
2130.3612.01	Entschädigung an Zweckverband GOSU Betriebskosten					300'250.55	
2130.4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden		895'500.00		839'200.00		518'138.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
214	Musikschulen	29'000.00		29'300.00		26'673.80	
	Netto Aufwand		29'000.00		29'300.00		26'673.80
2140	Musikschulen	29'000.00		29'300.00		26'673.80	
	Netto Aufwand		29'000.00		29'300.00		26'673.80
2140.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	29'000.00		29'300.00		26'673.80	
217	Schulliegenschaften	978'004.00	301'920.00	836'092.00	292'755.00	641'340.45	6'776.15
	Netto Aufwand		676'084.00		543'337.00		634'564.30
2170	Kindergartengebäude Wilchingen	56'350.00		50'360.00		36'571.65	
	Netto Aufwand		56'350.00		50'360.00		36'571.65
2170.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'200.00		26'800.00		20'852.10	
2170.3010.09	Rückerstattung von Taggelder					-1'720.00	
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	1'850.00		1'850.00		1'419.60	
2170.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'500.00		3'450.00			
2170.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	150.00		150.00		95.45	
2170.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	350.00		350.00		271.40	
2170.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	470.00		460.00		335.40	
2170.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		87.15	
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'151.70	
2170.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000.00					
2170.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	3'700.00		2'950.00		3'329.15	
2170.3120.10	Heizkosten	8'000.00		8'500.00		7'265.10	
2170.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					594.60	
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien	930.00		950.00		831.40	
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'600.00		3'000.00		1'970.20	
2170.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000.00		300.00		88.40	
2171	Schulhäuser und Turnhallen Wilchingen	751'474.00	295'320.00	679'902.00	286'155.00	524'962.20	
	Netto Aufwand		456'154.00		393'747.00		524'962.20
2171.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	115'100.00		110'500.00		121'577.45	
2171.3010.09	Rückerstattung von Taggelder					-16'835.40	
2171.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					2'946.00	
2171.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	7'500.00		7'250.00		7'531.15	
2171.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	11'300.00		11'050.00		10'341.45	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	600.00		580.00		478.30	
2171.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'450.00		1'400.00		1'421.15	
2171.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	1'450.00		1'450.00		1'310.80	
2171.3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		100.00		87.15	
2171.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'500.00		12'500.00		12'330.25	
2171.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
2171.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	4'100.00		1'500.00		2'091.85	
2171.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen	22'400.00		38'450.00		36'012.30	
2171.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	19'000.00		19'900.00		12'827.45	
2171.3120.10	Heizkosten	39'000.00		39'000.00		26'423.70	
2171.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	300'000.00		200'000.00		28'002.00	
2171.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'700.00		5'600.00		4'828.55	
2171.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'030.00		51'130.00		87'675.95	
2171.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'000.00		2'700.00		2'267.45	
2171.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00			
2171.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300.00		300.00			
2171.3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV, planmässige	183'644.00		174'492.00		183'644.65	
2171.4612.00	Entschädigung von GOSU für Infrastruktur		133'000.00		133'000.00		
2171.9011.00	Entnahmen aus Investitions- und Sanierungsfonds		162'320.00		153'155.00		
2172	Schulhaus und Turnhalle Osterfingen	84'880.00	6'600.00	85'130.00	6'600.00	79'806.60	6'776.15
	Netto Aufwand		78'280.00		78'530.00		73'030.45
2172.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'700.00		41'000.00		39'125.00	
2172.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	2'750.00		2'700.00		2'640.00	
2172.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	4'850.00		4'750.00		4'564.80	
2172.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	190.00		200.00		183.70	
2172.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	550.00		550.00		504.60	
2172.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	690.00		690.00		664.20	
2172.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		87.15	
2172.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		531.60	
2172.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500.00		500.00			
2172.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen	600.00		600.00			
2172.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	3'800.00		4'100.00		3'575.75	
2172.3120.10	Heizkosten	22'000.00		20'000.00		21'877.05	
2172.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'450.00		1'338.00	
2172.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'650.00		5'490.00		3'995.30	
2172.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500.00		1'500.00		719.45	
2172.4260.00	Rückerstattungen Heiz- und Nebenkosten		6'500.00		6'500.00		6'701.15
2172.4472.00	Benützungsgebühren		100.00		100.00		75.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2173	Gemeindame Oberstufe Underchläggi "GOSU"	85'300.00		20'700.00			
	Netto Aufwand		85'300.00		20'700.00		
2173.3612.00	Entschädigung an Zweckverband GOSU Infrastruktur	85'300.00		20'700.00			
218	Tagesbetreuung	401'070.00	265'000.00	262'620.00	153'000.00	218'452.73	104'608.70
	Netto Aufwand		136'070.00		109'620.00		113'844.03
2180	Tagesbetreuung	401'070.00	265'000.00	262'620.00	153'000.00	218'452.73	104'608.70
	Netto Aufwand		136'070.00		109'620.00		113'844.03
2180.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	278'320.00		195'000.00		157'577.00	
2180.3010.09	Rückerstattung von Taggelder					-1'332.75	
2180.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					103.00	
2180.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	18'800.00		13'400.00		10'026.30	
2180.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	23'900.00		14'750.00		11'347.60	
2180.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'350.00		950.00		736.15	
2180.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'650.00		2'550.00		2'032.25	
2180.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	4'800.00		3'350.00		2'673.25	
2180.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	1'000.00				320.00	
2180.3091.00	Personalrekrutierungskosten	300.00		400.00			
2180.3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		700.00		435.75	
2180.3100.00	Büromaterial	500.00		450.00		91.75	
2180.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		213.95	
2180.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
2180.3104.00	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	800.00		800.00		470.96	
2180.3105.00	Lebensmittel	6'600.00		3'000.00		5'891.00	
2180.3106.00	Medizinisches Material	100.00		100.00		114.85	
2180.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'500.00		800.00		435.32	
2180.3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	7'500.00					
2180.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen	400.00		400.00		2'754.75	
2180.3120.00	Kehricht	600.00					
2180.3130.00	Dienstleistungen Dritter	44'000.00		22'000.00		21'857.20	
2180.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	200.00		200.00		132.55	
2180.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	500.00		300.00		314.00	
2180.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	150.00					
2180.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)			1'370.00		1'371.05	
2180.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	100.00		100.00		25.00	
2180.3158.00	Unterhalt Software, Lizenzen	1'700.00					
2180.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180.3171.00	Exkursionen, Veranstaltungen	1'000.00		1'500.00		611.80	
2180.3192.00	Abgeltung von Rechten					250.00	
2180.4260.00	Elternbeiträge		225'000.00		133'000.00		89'671.40
2180.4631.00	Beiträge vom Kanton für Tagesstruktur		16'000.00		20'000.00		11'969.30
2180.4631.01	Beiträge vom Kanton für BEGU Kita		24'000.00				2'968.00
219	Obligatorische Schule	330'247.00	81'230.00	343'503.00	77'800.00	372'412.75	43'150.75
	Netto Aufwand		249'017.00		265'703.00		329'262.00
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	220'490.00	77'700.00	218'490.00	76'500.00	204'183.55	42'373.25
	Netto Aufwand		142'790.00		141'990.00		161'810.30
2190.3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	7'200.00		7'300.00		10'388.30	
2190.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	164'300.00		161'700.00		158'431.10	
2190.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					-8'641.00	
2190.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	11'300.00		11'600.00		10'651.30	
2190.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	24'200.00		22'300.00		21'453.70	
2190.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	770.00		770.00		654.20	
2190.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'200.00		2'200.00		2'016.30	
2190.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	2'770.00		2'770.00		2'557.95	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	1'000.00		1'000.00			
2190.3091.00	Personalrekrutierungskosten	1'000.00		1'000.00		1'500.00	
2190.3099.00	Übriger Personalaufwand					261.45	
2190.3100.00	Büromaterial	500.00		900.00			
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'500.00		71.35	
2190.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		507.45	
2190.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		258.85	
2190.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen	300.00		300.00		336.65	
2190.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	100.00		700.00		60.55	
2190.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	50.00		50.00		50.00	
2190.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		300.00			
2190.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00			
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		523.80	
2190.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		3'101.60	
2190.4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden		77'700.00		76'500.00		42'373.25
2192	Volksschule Sonstiges (Gemeinsame Kosten)	109'757.00	3'530.00	125'013.00	1'300.00	168'229.20	777.50
	Netto Aufwand		106'227.00		123'713.00		167'451.70
2192.3099.00	Übriger Personalaufwand	4'500.00		4'500.00			

Budget 2025

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192.3100.00	Büromaterial					3'151.00	
2192.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		750.00		250.00	
2192.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
2192.3103.01	Bibliothek Primarschule	1'500.00		1'500.00		1'440.70	
2192.3103.02	Bibliothek Orientierungsschule					98.00	
2192.3106.00	Medizinisches Material	500.00		500.00		434.85	
2192.3111.00	Anschaffung Turn-, Spiel- und Sportgeräte	1'600.00		1'000.00		1'207.30	
2192.3113.00	Anschaffung Hardware	12'500.00		6'400.00		3'910.50	
2192.3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	8'670.00					
2192.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	2'900.00		1'400.00		2'685.90	
2192.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren					359.40	
2192.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			18'340.00		28'859.15	
2192.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	9'200.00		20'000.00		40'879.25	
2192.3151.00	Unterhalt Turn-, Spiel- und Sportgeräte	2'000.00		2'000.00		3'102.40	
2192.3153.00	Unterhalt Hardware			1'000.00		230.00	
2192.3158.00	Unterhalt Software, Lizenzen	6'450.00		5'700.00		13'605.30	
2192.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00					
2192.3161.01	Miete, Benützungskosten Fotokopierer	8'600.00		9'000.00		11'454.70	
2192.3161.02	Miete, Benützungskosten IT-Geräte	20'000.00		20'000.00		19'411.80	
2192.3171.01	Schulveranstaltungen	8'400.00		5'000.00		5'364.05	
2192.3171.02	Schülertransporte Kiga u. PS	11'180.00		10'840.00		13'204.00	
2192.3171.03	Schülertransporte OS	1'000.00		1'000.00		1'056.90	
2192.3192.00	Abgeltung von Rechten	600.00		500.00		574.30	
2192.3300.60	Abschreibungen Mobilien VV, planmässige	3'607.00		12'283.00		12'283.70	
2192.3611.00	Entschädigung an Kanton	2'750.00		2'400.00		4'176.00	
2192.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	700.00		700.00		490.00	
2192.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				300.00		
2192.4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden		1'330.00		300.00		
2192.4631.00	Beiträge vom Kanton		2'200.00		700.00		777.50
22	Sonderschulen Netto Aufwand	140'000.00	140'000.00	140'000.00	140'000.00	120'066.70	120'066.70
220	Sonderschulen Netto Aufwand	140'000.00	140'000.00	140'000.00	140'000.00	120'066.70	120'066.70
2200	Sonderschulen Netto Aufwand	140'000.00	140'000.00	140'000.00	140'000.00	120'066.70	120'066.70

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2200.3631.00	Beiträge an Kanton					120'066.70	
2200.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	140'000.00		140'000.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	315'606.00	99'680.00	243'156.00	39'630.00	208'668.67	15'865.70
	Netto Aufwand		215'926.00		203'526.00		192'802.97
31	Kulturerbe	26'933.00	12'100.00	18'173.00	100.00	13'852.55	141.55
	Netto Aufwand		14'833.00		18'073.00		13'711.00
311	Museen und bildende Kunst	21'633.00	12'100.00	12'873.00	100.00	8'562.55	141.55
	Netto Aufwand		9'533.00		12'773.00		8'421.00
3110	Ortsmuseum	21'633.00	12'100.00	12'873.00	100.00	8'562.55	141.55
	Netto Aufwand		9'533.00		12'773.00		8'421.00
3110.3000.01	Sitzungs- und Taggelder	900.00		450.00		851.15	
3110.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500.00		1'300.00		1'207.00	
3110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	100.00		90.00		82.35	
3110.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10.00		10.00		2.90	
3110.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	20.00		20.00		15.80	
3110.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00		48.10	
3110.3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00		88.90	
3110.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	8'000.00					
3110.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	1'200.00		2'000.00		273.70	
3110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00					
3110.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	950.00		950.00		925.45	
3110.3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		443.10	
3110.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		5'200.00		2'671.00	
3110.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	400.00					
3110.3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV, planmässige	1'953.00		1'953.00		1'953.10	
3110.4390.00	Schenkungen, Spenden		100.00		100.00		141.55
3110.9021.07	Entnahmen aus Museumsfonds		12'000.00				
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'300.00		5'300.00		5'290.00	
	Netto Aufwand		5'300.00		5'300.00		5'290.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'300.00		5'300.00		5'290.00	
	Netto Aufwand		5'300.00		5'300.00		5'290.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	300.00		300.00		290.00	
3120.3611.00	Entschädigung an Kanton für Dienstleistung Denkmalpflege	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
32	Kultur, übrige Netto Aufwand	114'570.00	71'980.00	70'710.00	38'930.00	38'363.46	12'321.25
			42'590.00		31'780.00		26'042.21
321	Bibliotheken Netto Aufwand	14'900.00	2'430.00	13'340.00	2'430.00	12'592.36	2'458.00
			12'470.00		10'910.00		10'134.36
3210	Gemeindebibliothek Netto Aufwand	14'900.00	2'430.00	13'340.00	2'430.00	12'592.36	2'458.00
			12'470.00		10'910.00		10'134.36
3210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'300.00		8'200.00		8'076.00	
3210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	560.00		600.00		549.05	
3210.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	20.00		20.00		19.30	
3210.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	120.00		120.00		105.00	
3210.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		800.00		716.70	
3210.3103.00	Bücher, Zeitschriften, Tonträger	3'000.00		3'000.00		2'951.31	
3210.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500.00		500.00		87.00	
3210.3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00					
3210.3158.00	Unterhalt Software, Lizenzen	100.00		100.00		88.00	
3210.4240.00	Benützungsgebühren Bücherverleih		1'000.00		1'000.00		1'030.00
3210.4631.00	Beiträge vom Kanton		1'430.00		1'430.00		1'428.00
329	Kultur Netto Aufwand	99'670.00	69'550.00	57'370.00	36'500.00	25'771.10	9'863.25
			30'120.00		20'870.00		15'907.85
3290	Dorfkultur Wilchingen Netto Aufwand	92'220.00	62'100.00	52'970.00	32'100.00	21'122.80	5'214.95
			30'120.00		20'870.00		15'907.85
3290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'500.00		7'400.00		6'658.60	
3290.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					-148.00	
3290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	370.00		500.00		452.95	
3290.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	690.00		1'150.00		1'114.20	
3290.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	30.00		40.00		31.80	
3290.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	80.00		100.00		86.45	
3290.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	100.00		130.00		113.75	
3290.3101.00	Blumenschmuck	6'000.00		6'000.00		2'790.95	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290.3130.06	Bundesfeier	1'550.00		1'650.00		1'198.40	
3290.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		5'000.00		2'090.70	
3290.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Institutionen)	30'000.00					
3290.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	36'900.00		25'000.00		4'309.00	
3290.3636.01	Kulturelle Anlässe Kirche St. Othmar	6'000.00		6'000.00		2'424.00	
3290.4250.00	Verkäufe Buch Ortsgeschichte		100.00		100.00		
3290.9021.00	Entnahmen aus Blumenschmuck-Fonds Hedwig Gysel-Schudel		6'000.00		6'000.00		2'790.95
3290.9021.01	Entnahmen aus Freilichtspielesfonds		20'000.00		20'000.00		
3290.9021.04	Entnahmen aus Kirchenkultur-Fonds Hedwig Gysel-Schudel		6'000.00		6'000.00		2'424.00
3290.9021.06	Entnahme aus Kultur- und Museumsfonds Schwyzer/Stoll		30'000.00				
3291	Dorfkultur Osterfingen	7'450.00	7'450.00	4'400.00	4'400.00	4'648.30	4'648.30
3291.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'700.00		1'700.00		1'698.30	
3291.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'750.00		2'700.00		2'950.00	
3291.4250.00	Verkäufe Buch Gartenpfad				100.00		
3291.9021.02	Entnahmen aus Jakob Ritzmann-Fonds		7'450.00		4'300.00		4'648.30
34	Sport und Freizeit	136'370.00	15'600.00	108'210.00	600.00	94'506.36	3'402.90
	Netto Aufwand		120'770.00		107'610.00		91'103.46
341	Sport	56'220.00	600.00	56'360.00	600.00	53'923.91	603.65
	Netto Aufwand		55'620.00		55'760.00		53'320.26
3410	Sportplätze und Schwimmbad	56'220.00	600.00	56'360.00	600.00	53'923.91	603.65
	Netto Aufwand		55'620.00		55'760.00		53'320.26
3410.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'800.00		12'500.00		11'100.15	
3410.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					-231.00	
3410.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	870.00		850.00		777.65	
3410.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'300.00		1'250.00		1'135.20	
3410.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	160.00		170.00		150.85	
3410.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	170.00		170.00		148.65	
3410.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	220.00		220.00		195.55	
3410.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'500.00		5'500.00		5'531.36	
3410.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	1'600.00		2'100.00		870.70	
3410.3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		72.30	
3410.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'000.00		3'000.00		5'100.30	
3410.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'000.00			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3410.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00			
3410.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Institutionen)	29'000.00		29'000.00		29'072.20	
3410.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600.00		600.00		603.65
342	Freizeit	80'150.00	15'000.00	51'850.00		40'582.45	2'799.25
	Netto Aufwand		65'150.00		51'850.00		37'783.20
3420	Freizeit	80'150.00	15'000.00	51'850.00		40'582.45	2'799.25
	Netto Aufwand		65'150.00		51'850.00		37'783.20
3420.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'000.00		30'400.00		27'535.50	
3420.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					-764.00	
3420.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	1'800.00		1'800.00		1'973.20	
3420.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'750.00		2'700.00		2'355.00	
3420.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	350.00		350.00		323.85	
3420.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	350.00		350.00		367.65	
3420.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	450.00		450.00		405.80	
3420.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		87.15	
3420.3140.00	Unterhalt Grillplätze	5'000.00		5'500.00		2'785.05	
3420.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	1'000.00		1'000.00			
3420.3143.00	Unterhalt Kinderspielplätze	33'000.00		5'000.00		1'321.25	
3420.3170.00	Reisekosten und Spesen	4'350.00		4'200.00		4'192.00	
3420.4390.00	Schenkungen, Spenden		15'000.00				
3420.4631.00	Beiträge vom Kanton						2'799.25
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	37'733.00		46'063.00		61'946.30	
	Netto Aufwand		37'733.00		46'063.00		61'946.30
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	37'733.00		46'063.00		61'946.30	
	Netto Aufwand		37'733.00		46'063.00		61'946.30
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	37'733.00		46'063.00		61'946.30	
	Netto Aufwand		37'733.00		46'063.00		61'946.30
3500.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'620.00		1'700.00		1'467.40	
3500.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'500.00		17'000.00		33'546.70	
3500.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	750.00		100.00		63.80	
3500.3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV, planmässige	23'563.00		18'963.00		18'963.40	
3500.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'300.00		8'300.00		7'905.00	

Budget 2025

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	594'500.00	292'350.00	588'300.00	261'300.00	582'850.80	238'345.00
	Netto Aufwand		302'150.00		327'000.00		344'505.80
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	300'000.00	165'700.00	331'400.00	159'600.00	329'423.70	151'606.00
	Netto Aufwand		134'300.00		171'800.00		177'817.70
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	300'000.00	165'700.00	331'400.00	159'600.00	329'423.70	151'606.00
	Netto Aufwand		134'300.00		171'800.00		177'817.70
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	300'000.00	165'700.00	331'400.00	159'600.00	329'423.70	151'606.00
	Netto Aufwand		134'300.00		171'800.00		177'817.70
4125.3612.00	Entschädigung an Altersheime in Gemeinde	260'000.00		260'200.00		265'877.10	
4125.3612.10	Entschädigung an Altersheime (auswärtige)	40'000.00		32'100.00		26'124.70	
4125.3614.00	Entschädigung an Spitäler SH			39'100.00		37'421.90	
4125.4631.00	Beiträge vom Kanton		165'700.00		159'600.00		151'606.00
42	Ambulante Krankenpflege	294'100.00	126'650.00	256'500.00	101'700.00	253'020.00	86'739.00
	Netto Aufwand		167'450.00		154'800.00		166'281.00
421	Ambulante Krankenpflege	294'100.00	126'650.00	256'500.00	101'700.00	253'020.00	86'739.00
	Netto Aufwand		167'450.00		154'800.00		166'281.00
4215	Ambulante Krankenpflege	294'100.00	126'650.00	256'500.00	101'700.00	253'020.00	86'739.00
	Netto Aufwand		167'450.00		154'800.00		166'281.00
4215.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'300.00		2'300.00		920.00	
4215.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Institutionen)	900.00		900.00		900.00	
4215.3636.00	Beitrag an Spitex Klettgau-Randen	290'900.00		253'300.00		251'200.00	
4215.4631.00	Beiträge vom Kanton		126'650.00		101'700.00		86'739.00
43	Gesundheitsprävention	400.00		400.00		407.10	
	Netto Aufwand		400.00		400.00		407.10
434	Lebensmittelkontrolle	400.00		400.00		407.10	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		400.00		400.00		407.10
4340	Lebensmittelkontrolle	400.00		400.00		407.10	
	Netto Aufwand		400.00		400.00		407.10
4340.3612.00	Entschädigung an Pilzkontrolle	400.00		400.00		407.10	
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'165'120.00	120'800.00	1'215'930.00	102'310.00	1'043'269.64	117'660.38
	Netto Aufwand		1'044'320.00		1'113'620.00		925'609.26
51	Krankheit und Unfall	517'250.00	300.00	582'000.00	300.00	449'898.85	663.70
	Netto Aufwand		516'950.00		581'700.00		449'235.15
512	Prämienvverbilligungen	517'250.00	300.00	582'000.00	300.00	449'898.85	663.70
	Netto Aufwand		516'950.00		581'700.00		449'235.15
5120	Prämienvverbilligungen	517'250.00	300.00	582'000.00	300.00	449'898.85	663.70
	Netto Aufwand		516'950.00		581'700.00		449'235.15
5120.3633.00	Beiträge an Prämienvverbilligung Krankenkasse	516'250.00		581'000.00		449'879.85	
5120.3637.00	Krankenkassenprämien an Einzelpersonen	1'000.00		1'000.00		19.00	
5120.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		300.00		300.00		663.70
53	Alter + Hinterlassene	8'270.00	2'300.00	7'710.00	2'300.00	7'873.00	2'305.00
	Netto Aufwand		5'970.00		5'410.00		5'568.00
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	5'070.00	2'300.00	4'510.00	2'300.00	4'764.05	2'305.00
	Netto Aufwand		2'770.00		2'210.00		2'459.05
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	5'070.00	2'300.00	4'510.00	2'300.00	4'764.05	2'305.00
	Netto Aufwand		2'770.00		2'210.00		2'459.05
5310.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'800.00		2'750.00		2'663.70	
5310.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					85.00	
5310.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	190.00		190.00		180.75	
5310.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	470.00		460.00		446.40	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	20.00		20.00		12.95	
5310.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	40.00		40.00		34.50	
5310.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	50.00		50.00		45.50	
5310.3633.00	Beiträge an erlassene AHV-Beiträge	1'500.00		1'000.00		1'295.25	
5310.4611.00	Entschädigung vom Kanton für AHV-Zweigstelle		2'300.00		2'300.00		2'305.00
533	Leistungen an Pensionierte	3'200.00		3'200.00		3'108.95	
	Netto Aufwand		3'200.00		3'200.00		3'108.95
5330	Leistungen an Pensionierte	3'200.00		3'200.00		3'108.95	
	Netto Aufwand		3'200.00		3'200.00		3'108.95
5330.3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	3'100.00		3'100.00		3'048.00	
5330.3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	100.00		100.00		60.95	
54	Familie und Jugend	78'950.00	13'200.00	103'150.00	30'910.00	104'385.55	43'001.97
	Netto Aufwand		65'750.00		72'240.00		61'383.58
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	7'950.00	13'200.00	32'150.00	30'910.00	38'435.90	43'001.97
	Netto Aufwand				1'240.00		
	Netto Ertrag	5'250.00				4'566.07	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	7'950.00	13'200.00	32'150.00	30'910.00	38'435.90	43'001.97
	Netto Aufwand				1'240.00		
	Netto Ertrag	5'250.00				4'566.07	
5430.3130.04	Betreibungsgebühren	150.00		150.00		593.80	
5430.3631.00	Beiträge an Kanton					1'912.90	
5430.3637.00	Beiträge an private Haushalte	7'800.00		32'000.00		35'929.20	
5430.4631.00	Beiträge vom Kanton		1'200.00		2'910.00		
5430.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		12'000.00		28'000.00		43'001.97
544	Jugendschutz	3'500.00		3'500.00		3'369.95	
	Netto Aufwand		3'500.00		3'500.00		3'369.95
5440	Jugendschutz (allgemein)	3'500.00		3'500.00		3'369.95	
	Netto Aufwand		3'500.00		3'500.00		3'369.95

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5440.3130.00	Entschädigung für Mandatsträger	1'500.00		1'500.00		2'834.00	
5440.3636.00	Beiträge an Jugendarbeit Wilchingen	2'000.00		2'000.00		535.95	
545	Leistungen an Familien	67'500.00		67'500.00		62'579.70	
	Netto Aufwand		67'500.00		67'500.00		62'579.70
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	67'500.00		67'500.00		62'579.70	
	Netto Aufwand		67'500.00		67'500.00		62'579.70
5450.3130.00	Entschädigung für Mandatsträger	14'000.00		14'000.00		9'926.00	
5450.3612.00	Entschädigungen an regionale Berufsbeistandschaft	53'500.00		53'500.00		52'653.70	
55	Arbeitslosigkeit	17'500.00		17'500.00		10'627.95	
	Netto Aufwand		17'500.00		17'500.00		10'627.95
551	Arbeitslosenversicherung	17'500.00		17'500.00		10'627.95	
	Netto Aufwand		17'500.00		17'500.00		10'627.95
5510	Arbeitslosenversicherung	17'500.00		17'500.00		10'627.95	
	Netto Aufwand		17'500.00		17'500.00		10'627.95
5510.3633.00	Beiträge an Arbeitslosenhilfe	17'500.00		17'500.00		10'627.95	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	543'150.00	105'000.00	505'570.00	68'800.00	470'484.29	71'689.71
	Netto Aufwand		438'150.00		436'770.00		398'794.58
572	Wirtschaftliche Hilfe	202'000.00	105'000.00	195'000.00	68'800.00	194'507.09	71'689.71
	Netto Aufwand		97'000.00		126'200.00		122'817.38
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an Kantonsbürger	24'000.00	7'250.00	5'000.00	1'200.00	22'100.00	
	Netto Aufwand		16'750.00		3'800.00		22'100.00
5720.3637.00	Beiträge an private Haushalte	24'000.00		5'000.00		22'100.00	
5720.4631.00	Rückerstattungen Kanton, AHV/IV//AL		6'000.00				
5720.4631.05	Beiträge vom Lastenausgleich		1'250.00		1'200.00		
5722	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an Bürger anderer Kantone	110'000.00	78'250.00	180'000.00	58'300.00	158'474.20	65'154.20

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		31'750.00		121'700.00		93'320.00
5722.3637.00	Beiträge an private Haushalte	110'000.00		180'000.00		158'474.20	
5722.4631.00	Rückerstattungen Kanton, AHV/IV//AL		27'500.00				
5722.4631.05	Beiträge vom Lastenausgleich		40'750.00		41'300.00		34'815.15
5722.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		10'000.00		17'000.00		30'339.05
5723	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an Ausländer	68'000.00	19'500.00	10'000.00	9'300.00	13'932.89	6'535.51
	Netto Aufwand		48'500.00		700.00		7'397.38
5723.3637.00	Beiträge an private Haushalte	68'000.00		10'000.00		13'932.89	
5723.4631.00	Rückerstattungen Kanton, AHV/IV//AL		17'000.00				1'415.60
5723.4631.05	Beiträge vom Lastenausgleich		2'500.00		9'300.00		709.85
5723.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten						4'410.06
579	Fürsorge	341'150.00		310'570.00		275'977.20	
	Netto Aufwand		341'150.00		310'570.00		275'977.20
5790	Fürsorge	341'150.00		310'570.00		275'977.20	
	Netto Aufwand		341'150.00		310'570.00		275'977.20
5790.3612.00	Entschädigung an regionalen Sozialdienst	67'500.00		59'670.00		52'572.20	
5790.3631.00	Beiträge an Lastenausgleich	273'000.00		250'250.00		222'790.00	
5790.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	650.00		650.00		615.00	
6	VERKEHR	526'729.00	220'020.00	499'675.00	253'940.00	556'850.49	316'840.99
	Netto Aufwand		306'709.00		245'735.00		240'009.50
61	Strassenverkehr	434'729.00	220'020.00	395'325.00	253'940.00	463'860.49	316'840.99
	Netto Aufwand		214'709.00		141'385.00		147'019.50
615	Gemeindestrassen	434'729.00	220'020.00	395'325.00	253'940.00	463'860.49	316'840.99
	Netto Aufwand		214'709.00		141'385.00		147'019.50
6150	Gemeindestrassen	434'729.00	220'020.00	395'325.00	253'940.00	463'860.49	316'840.99
	Netto Aufwand		214'709.00		141'385.00		147'019.50
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	118'600.00		114'900.00		101'938.20	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3010.09	Rückerstattung von Taggelder					-511.40	
6150.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					-2'995.00	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	7'600.00		7'300.00		6'814.20	
6150.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	11'300.00		9'700.00		10'385.15	
6150.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'500.00		1'550.00		1'487.50	
6150.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'460.00		1'400.00		1'282.00	
6150.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	2'030.00		1'980.00		1'716.15	
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	250.00		3'000.00		2'446.00	
6150.3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		800.00		386.10	
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'600.00		22'000.00		16'024.55	
6150.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Fahrzeuge	14'500.00		14'500.00		10'413.45	
6150.3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		179.20	
6150.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	4'000.00		10'000.00		2'339.65	
6150.3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'500.00		2'500.00		1'910.65	
6150.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen	200.00				259.90	
6150.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	4'900.00		4'550.00		4'554.70	
6150.3120.01	Energie für die Strassenbeleuchtung	11'300.00		11'300.00		8'937.35	
6150.3120.10	Heizkosten	5'500.00		5'500.00		4'425.00	
6150.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	350.00		350.00		340.45	
6150.3130.07	Vermessung und Vermarkung durch Dritte	1'000.00		1'000.00		150.00	
6150.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			5'000.00		35'369.90	
6150.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					3'091.00	
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'440.00		4'370.00		4'183.65	
6150.3137.00	Steuern und Abgaben	40.00		40.00		40.00	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	51'000.00		25'000.00		10'521.50	
6150.3141.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	5'000.00		5'000.00		29'435.05	
6150.3141.02	Unterhalt Strassenreinigung	18'000.00		18'000.00		14'619.95	
6150.3141.03	Unterhalt Signalisationen Strassenmarkierung	2'000.00		3'500.00		9'534.70	
6150.3141.04	Unterhalt Winterdienst	10'000.00		10'000.00		4'728.65	
6150.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'200.00		1'500.00		1'867.05	
6150.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	6'000.00		6'000.00		4'877.45	
6150.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	18'000.00		18'000.00		13'160.00	
6150.3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	7'500.00		7'500.00		5'531.25	
6150.3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		147.70	
6150.3192.00	Dienstbarkeitsentschädigung Park & Ride	1'100.00		1'100.00		1'100.00	
6150.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV, planmässige	65'509.00		59'009.00		57'009.95	
6150.3300.60	Abschreibungen Mobilien VV, planmässige	23'150.00		10'576.00		10'364.60	
6150.3612.00	Entschädigung an Forst Südranden	7'000.00		7'000.00		8'112.65	
6150.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'300.00		2'300.00		9'038.15
6150.4240.01	Benützungsgebühren Park & Ride						361.21

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'520.00		10'500.00		12'603.80
6150.4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden Park & Ride		1'000.00		800.00		911.85
6150.4630.00	Beiträge vom Bund				12'000.00		11'373.00
6150.4631.00	Beiträge vom Kanton				10'000.00		8'190.00
6150.4631.10	Anteil am Ertrag Eidg. Mineralölsteuer		206'900.00		216'840.00		273'128.42
6150.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		1'300.00		1'500.00		1'234.56
6150.9010.02	Einlagen in Strassenfonds					77'681.64	
62	Öffentlicher Verkehr	92'000.00		104'350.00		92'990.00	
	Netto Aufwand		92'000.00		104'350.00		92'990.00
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	600.00		600.00		60.00	
	Netto Aufwand		600.00		600.00		60.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	600.00		600.00		60.00	
	Netto Aufwand		600.00		600.00		60.00
6210.3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		60.00	
6210.3144.00	Unterhalt Bushaltestellen	500.00		500.00			
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	91'400.00		103'750.00		92'930.00	
	Netto Aufwand		91'400.00		103'750.00		92'930.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	91'400.00		103'750.00		92'930.00	
	Netto Aufwand		91'400.00		103'750.00		92'930.00
6220.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	91'400.00		103'750.00		92'930.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'328'264.00	1'196'922.00	1'373'661.00	1'225'679.00	1'333'309.51	1'247'627.35
	Netto Aufwand		131'342.00		147'982.00		85'682.16
71	Wasserversorgung	548'142.00	536'942.00	531'812.00	519'272.00	588'998.95	581'905.40
	Netto Aufwand		11'200.00		12'540.00		7'093.55
710	Wasserversorgung	548'142.00	536'942.00	531'812.00	519'272.00	588'998.95	581'905.40
	Netto Aufwand		11'200.00		12'540.00		7'093.55

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7100	Wasserversorgung (allgemein)	11'200.00		12'540.00		7'093.55	
	Netto Aufwand		11'200.00		12'540.00		7'093.55
7100.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'450.00		2'300.00		2'105.15	
7100.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					14.00	
7100.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	170.00		160.00		146.00	
7100.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	180.00		180.00		155.40	
7100.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	30.00		30.00		28.20	
7100.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	30.00		30.00		27.85	
7100.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	40.00		40.00		36.75	
7100.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		137.30	
7100.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	7'500.00		7'500.00		4'057.00	
7100.3143.00	Unterhalt Brunnen	500.00		2'000.00		385.90	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	427'600.00	427'600.00	411'930.00	411'930.00	422'290.25	422'290.25
7101.3000.01	Sitzungs- und Taggelder	500.00		500.00			
7101.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'600.00		31'900.00		30'903.35	
7101.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					-1'125.00	
7101.3049.00	Übrige Zulagen	7'800.00		3'750.00		3'705.65	
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	2'750.00		2'600.00		2'169.85	
7101.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'900.00		3'800.00		3'601.30	
7101.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	500.00		500.00		382.20	
7101.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	530.00		500.00		404.45	
7101.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	680.00		650.00		547.45	
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	2'600.00					
7101.3100.00	Büromaterial	250.00		250.00		95.95	
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		998.15	
7101.3102.00	Drucksachen, Publikationen	170.00		170.00		104.40	
7101.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'000.00		5'000.00		1'932.69	
7101.3113.00	Anschaffung Hardware	600.00				479.10	
7101.3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen					19'700.00	
7101.3119.00	Anschaffung übrige mobile Anlagen	1'200.00					
7101.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	22'000.00		17'400.00		20'103.10	
7101.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	920.00		920.00		843.30	
7101.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	200.00		180.00		151.55	
7101.3130.07	Vermessung und Vermarktung durch Dritte	3'000.00		3'000.00		480.00	
7101.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		5'000.00		12'159.50	
7101.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	4'200.00		3'960.00		3'976.05	
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'150.00		2'250.00		2'029.52	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3137.00	Steuern und Abgaben	200.00		200.00		112.15	
7101.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	70'000.00		65'000.00		54'100.74	
7101.3144.00	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen, Quellfassungen	2'000.00		5'000.00			
7101.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		2'619.90	
7101.3158.00	Unterhalt Software, Lizenzen	6'400.00		6'400.00		6'390.80	
7101.3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		200.00		76.50	
7101.3181.00	Abschreibungen nicht einbringlicher Forderungen					459.75	
7101.3192.00	Abgeltung von Rechten	3'030.00		3'030.00		3'025.45	
7101.3300.31	Abschreibungen übrige Tiefbauten VV, planmässige SPF	64'956.00		64'645.00		63'205.75	
7101.3300.61	Abschreibungen Mobilien VV, planmässige SPF			19'120.00		19'120.00	
7101.3320.91	Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV, planmässige SPF	14'800.00					
7101.3940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	24'560.00		22'220.00		16'485.25	
7101.3990.00	Verrechnung Aufwandüberschuss GWPW Wolfgalgen	63'442.00		63'542.00		83'663.65	
7101.4240.00	Zählermieten / Grundgebühren		48'000.00		48'000.00		47'851.35
7101.4240.01	Wasserzinseinnahmen		350'000.00		350'000.00		350'300.80
7101.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		3'000.00		10'932.65
7101.4612.00	Entschädigungen von HOT Feuerwehr		12'000.00				
7101.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		7'600.00		6'000.00		10'069.95
7101.4940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand SPF		7'000.00		4'930.00		3'135.50
7101.9010.10	Einlagen in SPF Wasserversorgung	80'862.00		77'243.00		69'387.75	
7102	Grundwasserpumpwerk Wolfgalgen	109'342.00	109'342.00	107'342.00	107'342.00	159'615.15	159'615.15
7102.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		121.75	
7102.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	32'200.00		27'850.00		32'418.73	
7102.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	200.00		200.00		140.40	
7102.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'000.00		7'000.00		30'176.70	
7102.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'100.00		2'100.00		2'036.31	
7102.3137.00	Steuern und Abgaben	900.00		900.00		885.75	
7102.3144.00	Unterhalt Pumpstationen	5'500.00		500.00		1'897.00	
7102.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	6'950.00		17'300.00		39'758.35	
7102.3192.00	Abgeltung von Rechten	1'250.00		1'250.00		1'213.50	
7102.3300.31	Abschreibungen übrige Tiefbauten VV, planmässige SPF	29'142.00		29'142.00		29'142.30	
7102.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	11'400.00		10'000.00		13'664.51	
7102.3940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	12'500.00		10'900.00		8'159.85	
7102.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						16'000.00
7102.4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden		45'900.00		43'800.00		59'951.50
7102.4990.00	Verrechnung Aufwandüberschuss an Wasserwerke		63'442.00		63'542.00		83'663.65
72	Abwasserbeseitigung	383'860.00	383'860.00	477'087.00	477'087.00	444'013.15	444'013.15

Budget 2025

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
720	Abwasserbeseitigung	383'860.00	383'860.00	477'087.00	477'087.00	444'013.15	444'013.15
7201	Abwasserbeseitigung	383'860.00	383'860.00	477'087.00	477'087.00	444'013.15	444'013.15
7201.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'950.00		8'700.00		8'881.80	
7201.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					-242.00	
7201.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	620.00		600.00		616.95	
7201.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'380.00		1'350.00		1'293.60	
7201.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	120.00		120.00		83.60	
7201.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	120.00		120.00		117.90	
7201.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	160.00		150.00		155.30	
7201.3100.00	Büromaterial	250.00		250.00		95.95	
7201.3102.00	Drucksachen, Publikationen	170.00		170.00		104.40	
7201.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	200.00		500.00		-26.90	
7201.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	120.00		120.00		97.20	
7201.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	200.00		180.00		151.55	
7201.3130.07	Vermessung und Vermarkung durch Dritte	1'000.00		1'000.00		350.00	
7201.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		18'000.00			
7201.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	4'200.00		3'960.00		3'976.05	
7201.3143.00	Unterhalt Kanalisation	16'000.00		100'000.00		69'280.45	
7201.3143.01	Unterhalt Meteorwasserleitungen	3'000.00		5'000.00		26'023.60	
7201.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00			
7201.3181.00	Abschreibungen nicht einbringlicher Forderungen					547.95	
7201.3300.31	Abschreibungen übrige Tiefbauten VV, planmässige SPF	7'934.00		8'167.00		7'933.20	
7201.3614.00	Betriebsbeiträge an Abwasserverband Klettgau	326'500.00		324'000.00		322'619.05	
7201.3940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	3'590.00		3'200.00		1'953.50	
7201.4240.00	Grundgebühren		49'000.00		49'000.00		49'237.30
7201.4240.01	Abwasserreinigungsgebühren		330'000.00		340'000.00		332'783.35
7201.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		928.50
7201.4940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand SPF		4'360.00		4'770.00		3'803.45
7201.9010.20	Einlagen in SPF Abwasserbeseitigung	2'846.00					
7201.9011.20	Entnahmen aus SPF Abwasserbeseitigung				82'817.00		57'260.55
73	Abfallwirtschaft	183'120.00	186'020.00	182'720.00	184'320.00	184'586.36	188'262.51
	Netto Ertrag	2'900.00		1'600.00		3'676.15	
730	Abfallwirtschaft	183'120.00	186'020.00	182'720.00	184'320.00	184'586.36	188'262.51
	Netto Ertrag	2'900.00		1'600.00		3'676.15	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	6'700.00	9'600.00	6'600.00	8'200.00	6'492.55	10'168.70
	Netto Ertrag	2'900.00		1'600.00		3'676.15	
7300.3130.00	Tierkörperbeseitigung	6'700.00		6'600.00		6'492.55	
7300.4240.00	Gebühren für den Tierkörpersammeldienst		8'000.00		6'500.00		8'226.45
7300.4630.00	Beiträge vom Bund		100.00		700.00		7.00
7300.4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		1'500.00		1'000.00		1'935.25
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	176'420.00	176'420.00	176'120.00	176'120.00	178'093.81	178'093.81
7301.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'700.00		17'400.00		15'553.70	
7301.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					48.00	
7301.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	1'200.00		1'200.00		915.10	
7301.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'150.00		1'150.00		949.25	
7301.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	200.00		200.00		111.60	
7301.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	230.00		230.00		174.90	
7301.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	190.00		180.00		111.25	
7301.3100.00	Büromaterial	250.00		250.00		95.95	
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		3'500.00		4'861.26	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	770.00		770.00		912.00	
7301.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge			500.00			
7301.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	200.00		180.00		151.55	
7301.3130.10	Kehricht- und Sperrgutbeseitigung	34'500.00		34'500.00		30'356.83	
7301.3130.11	Grünabfälle, Häckseldienst	29'000.00		27'000.00		19'351.95	
7301.3130.12	Entsorgung Altpapier	11'000.00		10'000.00		10'251.55	
7301.3130.13	Entsorgung Altglas	4'800.00		5'500.00		4'647.90	
7301.3130.14	Entsorgung Altöl	200.00		100.00		174.06	
7301.3130.15	Entsorgung Blech, Büchsen, Alu	2'000.00		2'000.00		1'784.90	
7301.3130.16	Entsorgung inerte Baustoffe	2'400.00		2'400.00		2'028.05	
7301.3130.17	Entsorgung Alteisen	1'000.00		200.00		727.75	
7301.3130.18	Giftsammlung	1'200.00		1'200.00		1'114.85	
7301.3130.19	Entsorgung Asche	2'000.00		3'000.00		1'503.00	
7301.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	4'200.00		3'960.00		3'976.05	
7301.3143.00	Unterhalt Bettenplatz, Radeggerhalde	1'000.00		8'000.00		23'111.05	
7301.3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	2'300.00		1'700.00		1'679.96	
7301.3181.00	Abschreibungen nicht einbringlicher Forderungen					54.20	
7301.3612.00	Entschädigung an Gemeinden, KBA Hard	51'000.00		51'000.00		49'661.85	
7301.4240.00	Grundgebühren		68'000.00		68'000.00		69'084.25
7301.4240.01	Sack- und Sperrgutgebühren		85'000.00		80'000.00		87'397.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'900.00		23'300.00		20'016.21
7301.4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		500.00		500.00		360.00
7301.4940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand SPF		2'020.00		1'420.00		1'236.35
7301.9010.30	Einlagen in SPF Abfallwirtschaft	3'430.00				3'785.30	
7301.9011.30	Entnahmen aus SPF Abfallwirtschaft				2'900.00		
74	Verbauungen	32'452.00	9'100.00	57'342.00	17'000.00	23'450.95	5'114.14
	Netto Aufwand		23'352.00		40'342.00		18'336.81
741	Gewässerverbauungen	32'452.00	9'100.00	57'342.00	17'000.00	23'450.95	5'114.14
	Netto Aufwand		23'352.00		40'342.00		18'336.81
7410	Gewässerverbauungen	32'452.00	9'100.00	57'342.00	17'000.00	23'450.95	5'114.14
	Netto Aufwand		23'352.00		40'342.00		18'336.81
7410.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'650.00		4'550.00		3'853.20	
7410.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					-76.00	
7410.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	320.00		320.00		269.45	
7410.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	430.00		420.00		378.60	
7410.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	60.00		60.00		52.30	
7410.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	60.00		60.00		51.40	
7410.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	80.00		80.00		67.60	
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	13'000.00		28'000.00		5'169.35	
7410.3300.20	Abschreibungen Wasserbau VV, planmässige	852.00		852.00		851.70	
7410.3612.00	Entschädigung an Forst Südranden	13'000.00		23'000.00		12'833.35	
7410.4631.00	Beiträge vom Kanton		9'100.00		17'000.00		5'114.14
75	Arten- und Landschaftsschutz	21'660.00		21'660.00	2'000.00	14'057.10	
	Netto Aufwand		21'660.00		19'660.00		14'057.10
750	Arten- und Landschaftsschutz	21'660.00		21'660.00	2'000.00	14'057.10	
	Netto Aufwand		21'660.00		19'660.00		14'057.10
7500	Arten- und Landschaftsschutz	21'660.00		21'660.00	2'000.00	14'057.10	
	Netto Aufwand		21'660.00		19'660.00		14'057.10
7500.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000.00		1'000.00		851.90	
7500.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10.00		10.00		2.05	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	600.00		600.00		327.40	
7500.3170.00	Reisekosten und Spesen	250.00		250.00		249.00	
7500.3612.00	Entschädigung an Forst Südranden	8'000.00		8'000.00			
7500.3631.00	Beiträge an Kanton	11'800.00		11'800.00		12'626.75	
7500.4631.00	Beiträge vom Kanton				2'000.00		
77	Übriger Umweltschutz	128'610.00	81'000.00	72'840.00	26'000.00	62'924.70	28'332.15
	Netto Aufwand		47'610.00		46'840.00		34'592.55
771	Friedhof und Bestattung	128'610.00	81'000.00	72'840.00	26'000.00	62'924.70	28'332.15
	Netto Aufwand		47'610.00		46'840.00		34'592.55
7710	Friedhof und Bestattung	128'610.00	81'000.00	72'840.00	26'000.00	62'924.70	28'332.15
	Netto Aufwand		47'610.00		46'840.00		34'592.55
7710.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'000.00		27'600.00		25'924.55	
7710.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					-437.00	
7710.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	1'900.00		1'900.00		1'669.10	
7710.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'320.00		1'300.00		1'125.60	
7710.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	200.00		200.00		190.10	
7710.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	370.00		370.00		319.05	
7710.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	220.00		220.00		201.50	
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'700.00		5'100.00		7'308.85	
7710.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	2'200.00		2'450.00		1'831.40	
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'000.00		20'000.00		16'715.40	
7710.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00					
7710.3143.00	Unterhalt Friedhof Wilchingen	63'700.00		8'700.00		4'872.35	
7710.3143.01	Unterhalt Friedhof Osterfingen	2'000.00		2'000.00		15.90	
7710.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		2'540.00	
7710.3181.00	Abschreibungen nicht einbringlicher Forderungen					647.90	
7710.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'000.00		17'000.00		14'290.00
7710.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'000.00		9'000.00		14'042.15
7710.9011.00	Entnahmen aus Investitions- und Sanierungsfonds		58'000.00				
79	Raumordnung	30'420.00		30'200.00		15'278.30	
	Netto Aufwand		30'420.00		30'200.00		15'278.30
790	Raumordnung	30'420.00		30'200.00		15'278.30	
	Netto Aufwand		30'420.00		30'200.00		15'278.30

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	Raumordnung (allgemein)	30'420.00		30'200.00		15'278.30	
	Netto Aufwand		30'420.00		30'200.00		15'278.30
7900.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	420.00		200.00		406.00	
7900.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	30'000.00		30'000.00		14'872.30	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'624'106.00	1'299'192.00	1'505'268.00	1'266'838.00	1'210'922.16	1'138'571.22
	Netto Aufwand		324'914.00		238'430.00		72'350.94
81	Landwirtschaft	134'630.00	133'330.00	122'670.00	123'070.00	124'598.55	125'227.95
	Netto Aufwand		1'300.00				
	Netto Ertrag			400.00		629.40	
812	Strukturverbesserungen	122'830.00	122'830.00	122'670.00	122'670.00	124'598.55	124'598.55
8120	Güterstrassen und Meliorationswerke	122'830.00	122'830.00	122'670.00	122'670.00	124'598.55	124'598.55
8120.3000.01	Sitzungs- und Taggelder	200.00		200.00			
8120.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'400.00		32'000.00		22'876.60	
8120.3010.09	Rückerstattung von Taggelder					-613.75	
8120.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					-325.00	
8120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	1'780.00		1'750.00		1'508.00	
8120.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'100.00		1'660.00		4'113.25	
8120.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	420.00		450.00		272.20	
8120.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	350.00		320.00		280.35	
8120.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	560.00		560.00		399.95	
8120.3100.00	Büromaterial	250.00		250.00		95.95	
8120.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		362.05	
8120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	170.00		170.00		104.40	
8120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		280.50	
8120.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	300.00		250.00		228.60	
8120.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			2'000.00			
8120.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	4'200.00		3'960.00		3'976.05	
8120.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	50'000.00		50'000.00		32'686.30	
8120.3143.00	Unterhalt Meliorationswerke	15'000.00		15'000.00		32'979.25	
8120.3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	8'000.00		8'000.00		6'926.50	
8120.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		106.40	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8120.3612.00	Entschädigung an Forst Südranden	5'000.00		5'000.00		4'136.50	
8120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		3'694.40
8120.4630.00	Beiträge vom Bund PWI Massnahmen		15'000.00		15'000.00		23'595.00
8120.4631.00	Beiträge vom Kanton PWI Massnahmen		10'000.00		10'000.00		16'993.00
8120.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		75'000.00		76'000.00		75'316.15
8120.4990.00	Interne Verrechnung Anteil Jagdpachterlös		5'000.00		5'000.00		5'000.00
8120.9010.60	Einlagen in SPF Güter- und Meliorationswerke					14'204.45	
8120.9011.60	Entnahmen aus SPF Güter- und Meliorationswerke		17'330.00		16'170.00		
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	11'800.00	10'500.00		400.00		629.40
	Netto Aufwand		1'300.00				
	Netto Ertrag			400.00		629.40	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	11'800.00	10'500.00		400.00		629.40
	Netto Aufwand		1'300.00				
	Netto Ertrag			400.00		629.40	
8140.3631.00	Beiträge an Kanton für Rebbaufonds	11'800.00					
8140.4631.00	Beiträge vom Kanton für Ambrosiakontrolle		600.00		400.00		629.40
8140.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten für Rebbaufonds		9'900.00				
82	Forstwirtschaft	775'964.00	478'100.00	696'270.00	486'900.00	564'218.35	517'692.56
	Netto Aufwand		297'864.00		209'370.00		46'525.79
820	Forstwirtschaft	775'964.00	478'100.00	696'270.00	486'900.00	564'218.35	517'692.56
	Netto Aufwand		297'864.00		209'370.00		46'525.79
8200	Forstwirtschaft	751'964.00	453'100.00	674'270.00	464'400.00	555'184.45	515'472.56
	Netto Aufwand		298'864.00		209'870.00		39'711.89
8200.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'450.00		5'400.00		5'138.55	
8200.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					68.00	
8200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	150.00		150.00		349.00	
8200.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	380.00		370.00		357.00	
8200.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	20.00		20.00		17.50	
8200.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	30.00		30.00		66.90	
8200.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	40.00		40.00		36.40	
8200.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten					350.00	
8200.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		87.15	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		25'000.00		1'796.65	
8200.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	25'000.00					
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	226'000.00		230'000.00		185'922.20	
8200.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	150.00		150.00			
8200.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	5'500.00		5'500.00		4'033.05	
8200.3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		476.70	
8200.3137.00	Steuern und Abgaben	10.00		10.00		4.35	
8200.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	30'000.00		15'000.00		26'231.75	
8200.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'200.00		4'000.00		2'398.50	
8200.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	800.00		200.00			
8200.3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	400.00		400.00		82.00	
8200.3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		240.00	
8200.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00		100.00		161.65	
8200.3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV, planmässige	734.00		3'400.00	180'000.00	734.50	202'574.78
8200.3300.60	Abschreibungen Mobilien VV, planmässige	19'100.00		4'100.00	30'000.00	4'100.00	64'419.43
8200.3612.00	Entschädigung an Forst Südranden Pool	423'000.00		379'500.00		322'532.60	
8200.4250.00	Verkäufe Stammholz und Stangen		180'000.00		180'000.00		
8200.4250.01	Verkäufe Industrieholz		30'000.00		30'000.00		
8200.4250.02	Verkäufe Brennholz		30'000.00		30'000.00		
8200.4250.03	Verkäufe Deckreisig, Christbäume		3'000.00		5'000.00		
8200.4250.04	Verkäufe Schnitzelholz		100'000.00		100'000.00		
8200.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'200.00		5'200.00		
8200.4472.00	Hüttentaxen		4'000.00		4'000.00		
8200.4600.50	Anteil am Ertrag Eidg. Mineralölsteuer		4'000.00		4'500.00		
8200.4630.00	Beiträge vom Bund		55'000.00		45'000.00		
8200.4631.00	Beiträge vom Kanton		20'000.00		30'000.00		
8200.4990.00	Interne Verrechnung Anteil Jagdpachterlös		21'900.00		30'700.00		
8202	Forstwirtschaft Nebenbetrieb	24'000.00	25'000.00	22'000.00	22'500.00	9'033.90	2'220.00
	Netto Aufwand						6'813.90
	Netto Ertrag	1'000.00		500.00			
8202.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Einkäufe Holz)	14'000.00		12'000.00			
8202.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		9'033.90	
8202.4250.00	Verkäufe Brennholz gespalten		25'000.00		22'500.00		2'220.00
83	Jagd und Fischerei	27'000.00	26'900.00	36'600.00	35'700.00	35'750.00	35'660.00
	Netto Aufwand		100.00		900.00		90.00
830	Jagd und Fischerei	27'000.00	26'900.00	36'600.00	35'700.00	35'750.00	35'660.00
	Netto Aufwand		100.00		900.00		90.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8300	Jagd	27'000.00	26'900.00	36'600.00	35'700.00	35'750.00	35'660.00
	Netto Aufwand		100.00		900.00		90.00
8300.3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
8300.3130.00	Dienstleistungen Dritter			300.00			
8300.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	100.00		100.00		90.00	
8300.3990.00	Interne Verrechnung Anteil Jagdpachterlös z.G. Güter	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
8300.3990.01	Interne Verrechnung Anteil Jagdpachterlös z.G. Forst/Waldschäden	21'900.00		30'700.00		30'660.00	
8300.4100.00	Jagdpatchgebühren		26'900.00		35'700.00		35'660.00
84	Tourismus	20'950.00		22'350.00		22'114.50	
	Netto Aufwand		20'950.00		22'350.00		22'114.50
840	Tourismus	20'950.00		22'350.00		22'114.50	
	Netto Aufwand		20'950.00		22'350.00		22'114.50
8400	Tourismus	20'950.00		22'350.00		22'114.50	
	Netto Aufwand		20'950.00		22'350.00		22'114.50
8400.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (Aktiv)	4'950.00		5'850.00		5'812.50	
8400.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Leistungsaufträge	16'000.00		16'500.00		16'302.00	
87	Brennstoffe und Energie	656'862.00	656'862.00	616'868.00	616'868.00	455'349.91	455'349.91
879	Energie	656'862.00	656'862.00	616'868.00	616'868.00	455'349.91	455'349.91
8791	Fernwärmebetrieb Energie	656'862.00	656'862.00	616'868.00	616'868.00	455'349.91	455'349.91
8791.3000.01	Sitzungs- und Taggelder	2'500.00		2'000.00		1'811.25	
8791.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'100.00		32'800.00		32'057.00	
8791.3010.09	Rückerstattung von Taggelder					-3'695.60	
8791.3010.99	Anpassung Rückstellung (Ferien/Überzeit)					759.00	
8791.3049.00	Übrige Zulagen	7'800.00		3'750.00		3'771.30	
8791.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw'kosten	2'850.00		2'750.00		2'235.10	
8791.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'800.00		3'800.00		3'744.05	
8791.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	200.00		190.00		143.80	

Budget 2025

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8791.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	560.00		500.00		390.10	
8791.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	730.00		670.00		437.95	
8791.3100.00	Büromaterial	250.00		250.00		95.95	
8791.3102.00	Drucksachen, Publikationen	670.00		670.00		104.40	
8791.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		3'108.90	
8791.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	17'700.00		19'500.00		20'322.50	
8791.3120.01	Heizöl	3'000.00		8'000.00		2'969.40	
8791.3120.02	Holzschnitzel Wilchingen	210'000.00		190'000.00		165'612.20	
8791.3120.03	Holzschnitzel Osterfingen	22'000.00		22'000.00		15'675.00	
8791.3120.04	Entsorgung Asche	6'000.00					
8791.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		8'500.00		3'452.40	
8791.3130.01	Telefon- und Kommunikationsgebühren	500.00		500.00		441.30	
8791.3130.02	Porti, Post- und Bankgebühren	480.00		400.00		394.45	
8791.3130.03	Radio, TV, Urheberrechtsgebühren	300.00		400.00		160.00	
8791.3130.07	Vermessung und Vermarktung durch Dritte	2'000.00		2'000.00		1'540.00	
8791.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	120'000.00		100'000.00		41'082.75	
8791.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000.00		15'000.00		13'364.25	
8791.3133.00	Rechenzentrum (Informatikdienstleistungen)	4'200.00		3'960.00		3'976.05	
8791.3134.00	Sachversicherungsprämien	11'450.00		11'300.00		11'090.77	
8791.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz	35'000.00		20'000.00		7'423.55	
8791.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'000.00		14'400.00		13'580.05	
8791.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	17'700.00		24'700.00		25'141.65	
8791.3158.00	Unterhalt Software, Lizenzen	1'550.00		1'500.00		1'490.79	
8791.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
8791.3181.00	Abschreibungen nicht einbringlicher Forderungen					3'902.50	
8791.3192.00	Abgeltung von Rechten	500.00		500.00		741.60	
8791.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00		200.00		37.15	
8791.3300.31	Abschreibungen übrige Tiefbauten VV, planmässige SPF	62'220.00		69'138.00		62'219.15	
8791.3300.41	Abschreibungen Hochbauten VV, planmässige SPF	8'252.00		10'380.00		8'252.15	
8791.3300.61	Abschreibungen Mobilien VV, planmässige SPF	17'000.00		17'000.00			
8791.3940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	29'650.00		28'910.00		7'517.05	
8791.4240.00	Grundgebühren Wilchingen		70'000.00		58'000.00		59'094.90
8791.4240.01	Grundgebühren Osterfingen		7'500.00		6'400.00		6'460.00
8791.4240.02	Verkauf Energie Wilchingen		420'000.00		400'000.00		343'204.15
8791.4240.03	Verkauf Energie Osterfingen		35'000.00		30'000.00		28'875.85
8791.4250.00	Verkäufe Schnitzelholz		100.00		100.00		304.00
8791.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		
8791.4940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand SPF		3'670.00		4'300.00		3'311.45
8791.9011.40	Entnahmen aus SPF Fernwärmebetrieb		120'092.00		117'568.00		14'099.56
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	8'700.00	4'000.00	10'510.00	4'300.00	8'890.85	4'640.80

Budget 2025

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		4'700.00		6'210.00		4'250.05
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	8'700.00	4'000.00	10'510.00	4'300.00	8'890.85	4'640.80
	Netto Aufwand		4'700.00		6'210.00		4'250.05
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe, Schlachthaus, Griengrube Grässli	8'700.00	4'000.00	10'510.00	4'300.00	8'890.85	4'640.80
	Netto Aufwand		4'700.00		6'210.00		4'250.05
8900.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'560.00		1'550.00		1'500.00	
8900.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10.00		10.00		3.60	
8900.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		87.15	
8900.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00			
8900.3120.00	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	4'600.00		4'600.00		6'123.75	
8900.3134.00	Sachversicherungsprämien	530.00		500.00		480.05	
8900.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'650.00		445.55	
8900.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	700.00		700.00		250.75	
8900.3612.00	Entschädigung an Griengrube "Grässli"			1'200.00			
8900.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00		4'300.00		3'000.00
8900.4612.00	Einnahmen Griengrube "Grässli"		1'000.00				1'640.80
9	FINANZEN UND STEUERN	585'220.00	7'108'010.00	685'300.00	6'586'820.00	1'212'870.03	7'076'252.86
	Netto Ertrag	6'522'790.00		5'901'520.00		5'863'382.83	
91	Steuern	267'200.00	5'625'600.00	246'900.00	5'336'600.00	246'849.05	5'493'261.01
	Netto Ertrag	5'358'400.00		5'089'700.00		5'246'411.96	
910	Steuern	267'200.00	5'625'600.00	246'900.00	5'336'600.00	246'849.05	5'493'261.01
	Netto Ertrag	5'358'400.00		5'089'700.00		5'246'411.96	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	31'500.00	5'364'600.00	41'500.00	5'106'600.00	13'245.70	5'234'077.66
	Netto Ertrag	5'333'100.00		5'065'100.00		5'220'831.96	
9100.3181.00	Verluste aus Steuerguthaben	31'500.00		41'500.00		13'245.70	
9100.4000.00	Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		3'820'000.00		3'728'000.00		3'671'265.45
9100.4000.10	Einkommenssteuer natürliche Personen frühere Jahre		290'000.00		190'000.00		338'348.95
9100.4000.20	Nachsteuern natürliche Personen		14'000.00		14'000.00		4'523.80
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen		-400.00		-400.00		-1'364.30

Budget 2025

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100.4001.00	Vermögenssteuern, natürliche Personen Rechnungsjahr		600'000.00		585'000.00		576'959.15
9100.4001.10	Vermögenssteuern, natürliche Personen frühere Jahre		80'000.00		70'000.00		62'744.75
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		150'000.00		110'000.00		139'949.76
9100.4008.00	Personalsteuern		31'000.00		31'500.00		30'242.50
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen, Rechnungsjahr		240'000.00		250'000.00		242'258.95
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen, frühere Jahre		100'000.00		115'000.00		71'734.45
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		20'000.00		6'500.00		27'311.95
9100.4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		15'000.00		2'000.00		67'598.45
9100.4290.00	Eingang abgeschriebener Forderungen		5'000.00		5'000.00		2'503.80
9101	Sondersteuern						
	Netto Ertrag	235'700.00	261'000.00	205'400.00	230'000.00	233'603.35	259'183.35
		25'300.00		24'600.00		25'580.00	
9101.3601.00	Ertragsanteil an Kanton Hundesteuern	5'700.00		5'400.00		5'820.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		230'000.00		200'000.00		227'783.35
9101.4033.00	Hundesteuern		31'000.00		30'000.00		31'400.00
9101.9010.00	Einlagen in Investitions- und Sanierungsfonds	230'000.00		200'000.00		227'783.35	
93	Finanz- und Lastenausgleich		727'700.00		395'980.00	1'552.00	599'753.00
	Netto Ertrag	727'700.00		395'980.00		598'201.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich		727'700.00		395'980.00	1'552.00	599'753.00
	Netto Ertrag	727'700.00		395'980.00		598'201.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		727'700.00		395'980.00	1'552.00	599'753.00
	Netto Ertrag	727'700.00		395'980.00		598'201.00	
9300.3622.80	Lastenausgleichszahlungen an die Gemeinden					1'552.00	
9300.4621.50	Ressourcenausgleichszahlungen vom Kanton		358'800.00		181'660.00		299'876.50
9300.4621.60	Lastenausgleichszahlungen vom Kanton		5'050.00		16'330.00		
9300.4622.70	Ressourcenausgleichszahlungen von den Gemeinden		358'800.00		181'660.00		299'876.50
9300.4622.80	Lastenausgleichszahlungen von den Gemeinden		5'050.00		16'330.00		
95	Ertragsanteile, übrige		60'000.00		30'000.00		31'463.00
	Netto Ertrag	60'000.00		30'000.00		31'463.00	
950	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		60'000.00		30'000.00		31'463.00
	Netto Ertrag	60'000.00		30'000.00		31'463.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		60'000.00		30'000.00		31'463.00
	Netto Ertrag	60'000.00		30'000.00		31'463.00	
9500.4631.20	Beiträge vom Kanton für Anteil Direkte Bundessteuer STAF		60'000.00		30'000.00		31'463.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	318'020.00	494'210.00	438'400.00	623'740.00	964'468.98	950'121.95
	Netto Aufwand						14'347.03
	Netto Ertrag	176'190.00		185'340.00			
961	Zinsen	145'620.00	262'850.00	134'940.00	286'380.00	109'689.76	238'171.10
	Netto Ertrag	117'230.00		151'440.00		128'481.34	
9610	Zinsen	145'620.00	262'850.00	134'940.00	286'380.00	109'689.76	238'171.10
	Netto Ertrag	117'230.00		151'440.00		128'481.34	
9610.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten (201+206)	104'100.00		101'450.00		84'252.80	
9610.3499.00	Vergütungszinsen Steuern	5'000.00		2'400.00		2'501.61	
9610.3940.00	Verzinsung von Fonds und SPF	18'880.00		16'910.00		12'552.10	
9610.4401.00	Zinsen auf Steuerguthaben		20'000.00		11'000.00		9'195.00
9610.4401.01	Zinsen auf Forderungen						1'489.95
9610.4420.00	Dividenden auf BS Bank Aktien		170'000.00		143'880.00		141'130.00
9610.4940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand SPF		72'850.00		131'500.00		86'356.15
9610.9010.99	Einlagen/Verzinsung diverse Fonds	5'820.00		3'960.00		2'900.00	
9610.9020.99	Einlagen/Verzinsung diverse Legate und Stiftungen	11'820.00		10'220.00		7'483.25	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	170'100.00	231'360.00	303'460.00	337'360.00	852'529.22	711'950.85
	Netto Aufwand						140'578.37
	Netto Ertrag	61'260.00		33'900.00			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	170'100.00	231'360.00	303'460.00	337'360.00	295'829.32	155'250.95
	Netto Aufwand						140'578.37
	Netto Ertrag	61'260.00		33'900.00			
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude	110'000.00		210'510.00		207'225.80	
9630.3431.00	nicht baulicher Liegenschaftenerhalt durch Dritte	4'600.00		2'600.00		2'741.65	
9630.3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		31.40	
9630.3431.20	Anschaffungen Mobiliar, Apparate, Werkzeug	9'500.00				9'699.67	
9630.3431.30	Unterhalt Mobiliar, Apparate, Werkzeug	4'500.00		4'500.00		1'503.80	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.3439.10	Energie, Wasser, Abwasser, Kehricht	4'700.00		4'550.00		6'106.45	
9630.3439.11	Heizkosten	5'700.00		6'200.00		6'263.35	
9630.3439.12	Annuität Heizung Gemeindehaus	4'000.00		4'000.00		3'804.85	
9630.3439.40	Sachversicherungsprämien	5'800.00		5'800.00		5'281.40	
9630.3439.70	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000.00					
9630.3439.90	Übiger Liegenschaftsaufwand	1'000.00		1'000.00		2'658.75	
9630.3940.00	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand			64'000.00		50'512.20	
9630.4430.00	Pacht- und Mietzinseinnahmen		147'360.00		152'160.00		144'021.65
9630.4439.00	Übrige Rückerstattungen Dritter				1'200.00		301.40
9630.4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag						10'927.90
9630.9011.00	Entnahmen aus Investitions- und Sanierungsfonds		84'000.00		184'000.00		
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens					556'699.90	556'699.90
9639.4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV, realisiert						60'541.90
9639.4896.00	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						496'158.00
9639.9010.00	Einlagen in Investitions- und Sanierungsfonds					556'699.90	
969	Finanzvermögen	2'300.00				2'250.00	
	Netto Aufwand		2'300.00				2'250.00
9690	Finanzvermögen	2'300.00				2'250.00	
	Netto Aufwand		2'300.00				2'250.00
9690.3440.00	Wertberichtigungen Wertschriften					2'250.00	
9690.3499.02	Post- und Bankkontogebühren	2'300.00					
97	Rückverteilungen		500.00		500.00		1'653.90
	Netto Ertrag	500.00		500.00		1'653.90	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500.00		500.00		1'653.90
	Netto Ertrag	500.00		500.00		1'653.90	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500.00		500.00		1'653.90
	Netto Ertrag	500.00		500.00		1'653.90	
9710.4699.10	Rückverteilungen CO2-Abgabe		500.00		500.00		1'653.90

Budget 2025

Erfolgsrechnung Wilchingen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten Netto Ertrag	200'000.00	200'000.00	200'000.00	200'000.00		
990	Nicht aufgeteilte Posten Netto Ertrag	200'000.00	200'000.00	200'000.00	200'000.00		
9900	Nicht aufgeteilte Posten Netto Ertrag	200'000.00	200'000.00	200'000.00	200'000.00		
9900.4894.00	Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve		200'000.00		200'000.00		

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	11'713'706.00	11'713'706.00	11'127'250.00	11'127'250.00	11'167'794.74	11'167'794.74
3	Aufwand	11'378'928.00		10'834'747.00		9'684'518.26	
30	Personalaufwand	2'079'630.00		2'018'510.00		1'775'118.34	
300	Behörden und Kommissionen	211'900.00		190'820.00		179'245.35	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	211'900.00		190'820.00		179'245.35	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'453'480.00		1'445'950.00		1'262'411.25	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'453'480.00		1'445'950.00		1'262'411.25	
304	Zulagen	15'600.00		7'500.00		7'476.95	
3049	Übrige Zulagen	15'600.00		7'500.00		7'476.95	
305	Arbeitgeberbeiträge	353'250.00		331'790.00		295'811.60	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	110'630.00		103'710.00		90'988.00	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	186'470.00		174'140.00		158'725.65	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'010.00		10'450.00		8'749.75	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'440.00		19'920.00		17'150.70	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	24'700.00		23'570.00		20'197.50	
306	Arbeitgeberleistungen	3'100.00		3'100.00		5'211.45	
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	3'100.00		3'100.00		3'048.00	
3064	Überbrückungsrenten					2'163.45	
309	Übriger Personalaufwand	42'300.00		39'350.00		24'961.74	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'900.00		14'550.00		7'143.65	

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091	Personalwerbung	2'300.00		4'150.00		2'420.05	
3099	Übriger Personalaufwand	14'100.00		20'650.00		15'398.04	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'862'160.00		2'705'435.00		2'423'912.49	
310	Material- und Warenaufwand	199'940.00		210'860.00		188'975.45	
3100	Büromaterial	6'830.00		7'840.00		5'619.15	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	108'800.00		118'850.00		71'403.94	
3102	Drucksachen, Publikationen	27'810.00		31'460.00		26'756.60	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	5'900.00		6'150.00		5'771.91	
3104	Lehrmittel	43'400.00		41'960.00		65'192.05	
3105	Lebensmittel	6'600.00		3'000.00		13'682.10	
3106	Medizinisches Material	600.00		1'600.00		549.70	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	131'520.00		110'525.00		138'896.74	
3110	Büromöbel und -geräte	5'800.00		4'400.00		258.85	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	60'200.00		37'000.00		59'268.36	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'500.00		16'500.00		11'448.88	
3113	Hardware	15'100.00		8'300.00		4'389.60	
3116	Medizinische Geräte					723.20	
3118	Immaterielle Anlagen	20'070.00		3'825.00		19'700.00	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	27'850.00		40'500.00		43'107.85	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	490'200.00		459'500.00		394'854.73	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	490'200.00		459'500.00		394'854.73	

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313	Dienstleistungen und Honorare	1'250'410.00		1'119'470.00		840'850.47	
3130	Dienstleistungen Dritter	485'660.00		475'390.00		392'617.26	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	450'000.00		337'000.00		119'326.95	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	135'350.00		115'690.00		131'929.60	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	131'600.00		140'120.00		148'988.26	
3134	Sachversicherungsprämien	46'650.00		50'120.00		46'946.15	
3137	Steuern und Abgaben	1'150.00		1'150.00		1'042.25	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	526'980.00		517'670.00		551'365.30	
3140	Unterhalt an Grundstücken	8'600.00		9'100.00		8'212.75	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	167'000.00		127'500.00		127'757.90	
3142	Unterhalt Wasserbau	13'000.00		28'000.00		5'169.35	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	239'200.00		230'700.00		219'514.04	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	99'180.00		122'370.00		190'711.26	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	88'750.00		107'900.00		129'100.54	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'400.00		1'000.00		601.45	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	67'450.00		87'750.00		104'579.10	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	100.00		1'100.00		230.00	
3156	Unterhalt medizinische Geräte			500.00		79.20	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	16'300.00		15'050.00		23'474.89	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'500.00		2'500.00		135.90	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	59'400.00		57'180.00		54'333.11	

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00				950.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	57'000.00		57'180.00		53'383.11	
317	Spesenentschädigungen	56'480.00		53'990.00		71'425.20	
3170	Reisekosten und Spesen	17'000.00		17'750.00		15'556.60	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	39'480.00		36'240.00		55'868.60	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	34'500.00		44'500.00		21'807.75	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	34'500.00		44'500.00		21'807.75	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	23'980.00		23'840.00		32'303.20	
3192	Abgeltung von Rechten	7'130.00		7'540.00		8'134.40	
3199	Übriger Betriebsaufwand	16'850.00		16'300.00		24'168.80	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	555'766.00		532'570.00		509'128.00	
330	Sachanlagen VV	540'966.00		532'570.00		509'128.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	540'966.00		532'570.00		509'128.00	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	14'800.00					
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	14'800.00					
34	Finanzaufwand	281'500.00		343'310.00		334'321.53	
340	Zinsaufwand	104'100.00		101'450.00		84'252.80	
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	104'100.00		101'450.00		84'252.80	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	170'100.00		239'460.00		245'317.12	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	110'000.00		210'510.00		207'225.80	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	18'900.00		7'400.00		13'976.52	

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	41'200.00		21'550.00		24'114.80	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV					2'250.00	
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV					2'250.00	
349	Verschiedener Finanzaufwand	7'300.00		2'400.00		2'501.61	
3499	Übriger Finanzaufwand	7'300.00		2'400.00		2'501.61	
36	Transferaufwand	5'265'400.00		4'976'270.00		4'409'291.49	
360	Ertragsanteile an Dritte	20'100.00		17'800.00		22'708.25	
3601	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	20'100.00		17'800.00		22'708.25	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	3'473'350.00		3'206'020.00		2'889'128.60	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	927'550.00		928'200.00		1'260'193.70	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'219'200.00		1'914'620.00		1'268'833.00	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	326'600.00		363'200.00		360'101.90	
362	Finanz- und Lastenausgleich					1'552.00	
3622	Finanz- und Lastenausgleich an Gemeinden und Gemeindezweckverbände					1'552.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte inkl. Förderbeiträge	1'771'950.00		1'752'450.00		1'495'902.64	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	342'100.00		307'550.00		367'827.35	
3633	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	535'250.00		599'500.00		461'803.05	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	231'400.00		243'750.00		92'930.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	59'900.00		29'900.00		29'972.20	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	392'500.00		343'750.00		312'914.75	

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637	Beiträge an private Haushalte	210'800.00		228'000.00		230'455.29	
37	Durchlaufende Beiträge	141'000.00		1'000.00		850.00	
370	Durchlaufende Beiträge	141'000.00		1'000.00		850.00	
3701	Kantone und Konkordate	1'000.00		1'000.00		850.00	
3702	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	140'000.00					
39	Interne Verrechnungen	193'472.00		257'652.00		231'896.41	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	11'400.00		10'000.00		13'664.51	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	11'400.00		10'000.00		13'664.51	
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	91'730.00		148'410.00		98'908.25	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	91'730.00		148'410.00		98'908.25	
399	Übrige interne Verrechnungen	90'342.00		99'242.00		119'323.65	
3990	Übrige interne Verrechnungen	90'342.00		99'242.00		119'323.65	
4	Ertrag		10'927'662.00		10'098'792.00		11'086'571.38
40	Fiskalertrag		5'620'600.00		5'331'600.00		5'490'757.21
400	Direkte Steuern natürliche Personen		4'984'600.00		4'728'100.00		4'822'670.06
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		4'123'600.00		3'931'600.00		4'012'773.90
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		680'000.00		655'000.00		639'703.90
4002	Quellensteuern natürliche Personen		150'000.00		110'000.00		139'949.76
4008	Personensteuern		31'000.00		31'500.00		30'242.50
401	Direkte Steuern juristische Personen		375'000.00		373'500.00		408'903.80
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		340'000.00		365'000.00		313'993.40

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		35'000.00		8'500.00		94'910.40
402	Übrige Direkte Steuern		230'000.00		200'000.00		227'783.35
4022	Vermögensgewinnsteuern		230'000.00		200'000.00		227'783.35
403	Besitz- und Aufwandsteuern		31'000.00		30'000.00		31'400.00
4033	Hundesteuern		31'000.00		30'000.00		31'400.00
41	Regalien und Konzessionen		29'900.00		38'700.00		38'576.20
410	Regalien		26'900.00		35'700.00		35'660.00
4100	Regalien		26'900.00		35'700.00		35'660.00
412	Konzessionen		3'000.00		3'000.00		2'916.20
4120	Konzessionen		3'000.00		3'000.00		2'916.20
42	Entgelte		2'257'120.00		2'270'200.00		2'223'929.77
420	Ersatzabgaben				122'000.00		120'688.80
4200	Ersatzabgaben				122'000.00		120'688.80
421	Gebühren für Amtshandlungen		74'500.00		77'400.00		83'748.48
4210	Gebühren für Amtshandlungen		74'500.00		77'400.00		83'748.48
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'496'900.00		1'468'300.00		1'415'146.82
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'496'900.00		1'468'300.00		1'415'146.82
425	Erlös aus Verkäufen		368'200.00		367'800.00		389'117.21
4250	Verkäufe		368'200.00		367'800.00		389'117.21
426	Rückerstattungen		291'420.00		205'600.00		195'536.66

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		291'420.00		205'600.00		195'536.66
427	Bussen		21'100.00		24'100.00		17'188.00
4270	Bussen		21'100.00		24'100.00		17'188.00
429	Übrige Entgelte		5'000.00		5'000.00		2'503.80
4290	Übrige Entgelte		5'000.00		5'000.00		2'503.80
43	Verschiedene Erträge		15'200.00		200.00		161.55
430	Verschiedene betriebliche Erträge		100.00		100.00		20.00
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		100.00		100.00		20.00
439	Übriger Ertrag		15'100.00		100.00		141.55
4390	Übriger Ertrag		15'100.00		100.00		141.55
44	Finanzertrag		375'060.00		320'940.00		379'872.80
440	Zinsertrag		20'000.00		11'000.00		10'684.95
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		20'000.00		11'000.00		10'684.95
441	Realisierte Gewinne FV						60'541.90
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						60'541.90
442	Beteiligungsertrag FV		170'000.00		143'880.00		141'130.00
4420	Dividenden		170'000.00		143'880.00		141'130.00
443	Liegenschaftenertrag FV		147'360.00		153'360.00		155'250.95
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		147'360.00		152'160.00		144'021.65
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV				1'200.00		11'229.30
447	Liegenschaftenertrag VV		37'700.00		12'700.00		12'265.00

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		33'000.00		8'000.00		8'000.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'700.00		4'700.00		4'265.00
46	Transferertrag		2'095'310.00		1'678'500.00		2'224'369.44
460	Ertragsanteile		4'000.00		4'500.00		3'126.60
4600	Anteil an Bundeserträgen		4'000.00		4'500.00		3'126.60
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		436'710.00		406'440.00		674'773.55
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		45'300.00		49'300.00		45'415.60
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		391'410.00		357'140.00		629'357.95
462	Finanz- und Lastenausgleich		727'700.00		395'980.00		599'753.00
4621	von Kantonen und Konkordaten		363'850.00		197'990.00		299'876.50
4622	von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		363'850.00		197'990.00		299'876.50
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		926'400.00		871'080.00		945'062.39
4630	Beiträge vom Bund		76'370.00		72'700.00		102'451.90
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		741'330.00		676'080.00		686'944.31
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		1'500.00		1'000.00		1'935.25
4637	Beiträge von privaten Haushalten		107'200.00		121'300.00		153'730.93
469	Verschiedener Transferertrag		500.00		500.00		1'653.90
4699	Rückverteilungen		500.00		500.00		1'653.90
47	Durchlaufende Beiträge		141'000.00		1'000.00		850.00
470	Durchlaufende Beiträge		141'000.00		1'000.00		850.00

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4705	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen		1'000.00		1'000.00		850.00
4707	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		140'000.00				
48	Ausserordentlicher Ertrag		200'000.00		200'000.00		496'158.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		200'000.00		200'000.00		496'158.00
4894	Entnahme aus finanzpolitischer Reserve		200'000.00		200'000.00		
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						496'158.00
49	Interne Verrechnungen		193'472.00		257'652.00		231'896.41
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		11'400.00		10'000.00		13'664.51
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		11'400.00		10'000.00		13'664.51
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		91'730.00		148'410.00		98'908.25
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		91'730.00		148'410.00		98'908.25
499	Übrige interne Verrechnungen		90'342.00		99'242.00		119'323.65
4990	Übrige interne Verrechnungen		90'342.00		99'242.00		119'323.65
9	Abschlusskonten	334'778.00	786'044.00	292'503.00	1'028'458.00	1'483'276.48	81'223.36
90	Abschluss Erfolgsrechnung	334'778.00	786'044.00	292'503.00	1'028'458.00	1'483'276.48	81'223.36
900	Abschluss allgemeiner Haushalt		175'612.00		435'548.00	517'062.00	
9000	Ertragsüberschuss					517'062.00	
9001	Aufwandüberschuss		175'612.00		435'548.00		
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK	322'958.00	528'982.00	282'283.00	556'610.00	958'731.23	71'360.11
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	322'958.00		282'283.00		958'731.23	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		528'982.00		556'610.00		71'360.11

Übersicht Sachgruppengliederung ER

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
902	Abschluss Legate und Stiftungen ohne Rechtspersönlichkeit im EK	11'820.00	81'450.00	10'220.00	36'300.00	7'483.25	9'863.25
9020	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	11'820.00		10'220.00		7'483.25	
9021	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss		81'450.00		36'300.00		9'863.25

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Beitrag der Gemeinderäte zum Budget 2025

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Kommentar
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten				
3500.5040.01	Sanierung Kirche	115'000	0	115'000	Dachstuhl, Turm, Sandstein, Fenster sind gemäss Analyse zu sanieren
6150	Gemeindestrassen				
6150.5010.06	Sanierung Strassen	55'000	0	55'000	Sanierung Mülibuck - Ende Baugebiet
6150.5010.07	Sanierung Strassen	35'000	0	35'000	Sanierung Kapellenweg
6150.5060.02	Sanierung Strassen	170'000	0	170'000	Sanierung Talackerstrasse - Ende Baugebiet
6150.5010.09	Fahrzeuge	70'000	0	70'000	Traktor mit Frontlader und Anhänger
6150.5060.03	Mobilien	52'000		52'000	Beschilderung Zone 30
7101	Wasserwerke (Gemeindebetrieb)				
7101.5031.06	Sanierung Wasserleitung	70'000	0	70'000	Sanierung Wasserleitung Talackerstrasse
7101.5290.00	Leitsystem	74'000	0	74'000	Leitsystem Wasserversorgung muss aus techn. Gründen ersetzt werden
8200	Forst				
8200.5060.00	Forstrückefahrzeug	225'000	0	225'000	Die Anschaffung dieser leistungsstarken Forstmaschine ermöglicht eine wirtschaftlichere Bewirtschaftung des Waldes, ein hohes Mass an Arbeitssicherheit sowie eine optimale Schonung des Waldbodens und der Waldbestände. Die Anschaffung reduziert zudem die Beanspruchung und die Reparaturkosten des Rigitracs. (50% Beteiligung Gemeinde Neunkirch)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	866'000.00		240'000.00		3'516'627.85	799'794.80
	Netto Ausgaben		866'000.00		240'000.00		2'716'833.05
2	BILDUNG					1'800'761.85	593'460.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	115'000.00					
6	VERKEHR	382'000.00		80'000.00		36'942.20	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	144'000.00				101'798.45	61'610.20
8	VOLKSWIRTSCHAFT	225'000.00		160'000.00		1'577'125.35	144'724.60

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	866'000.00		240'000.00		3'516'627.85	799'794.80
	Netto Ausgaben		866'000.00		240'000.00		2'716'833.05
2	BILDUNG					1'800'761.85	593'460.00
	Netto Ausgaben						1'207'301.85
21	Obligatorische Schule					1'800'761.85	593'460.00
	Netto Ausgaben						1'207'301.85
2171	Schulhäuser und Turnhallen Wilchingen					1'800'761.85	593'460.00
	Netto Ausgaben						1'207'301.85
2171.5040.02	Erweiterung Velounterstand Schule (Verpflichtungskredit)					101'030.15	
2171.5040.03	Neubau Turnhalle Wilchingen (Verpflichtungskredit)					1'649'526.65	
2171.5040.04	Erneuerung Schliesssystem					50'205.05	
2171.6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						9'000.00
2171.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						584'460.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	115'000.00					
	Netto Ausgaben		115'000.00				
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	115'000.00					
	Netto Ausgaben		115'000.00				
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	115'000.00					
	Netto Ausgaben		115'000.00				
3500.5040.01	Sanierung Kirche: Dachstuhl, Turm, Sandsteine, Fenster		115'000.00				
6	VERKEHR	382'000.00		80'000.00		36'942.20	
	Netto Ausgaben		382'000.00		80'000.00		36'942.20
61	Strassenverkehr	382'000.00		80'000.00		36'942.20	
	Netto Ausgaben		382'000.00		80'000.00		36'942.20

Investitionsrechnung Wilchingen

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150	Gemeindestrassen	382'000.00		80'000.00		36'942.20	
	Netto Ausgaben		382'000.00		80'000.00		36'942.20
6150.5010.05	Sanierung Dorfplatz Osterfingen			80'000.00			
6150.5010.06	Sanierung Mülibuck - Badreben	55'000.00					
6150.5010.07	Sanierung Kapellenweg	35'000.00					
6150.5010.08	Sanierung Talackerstrasse	170'000.00					
6150.5060.01	Frontrasenmäher					36'942.20	
6150.5060.02	Traktor mit Zusatzgeräte	70'000.00					
6150.5060.03	Beschilderungen "30iger Zone"	52'000.00					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	144'000.00				101'798.45	61'610.20
	Netto Ausgaben		144'000.00				40'188.25
71	Wasserversorgung	144'000.00				21'617.55	28'926.85
	Netto Ausgaben		144'000.00				
	Netto Einnahmen					7'309.30	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	144'000.00				21'617.55	28'926.85
	Netto Ausgaben		144'000.00				
	Netto Einnahmen					7'309.30	
7101.5031.05	Sanierung WL Hauptstrasse (Schulgasse --> Gemeindehaus)					21'617.55	
7101.5031.06	Sanierung WL Talackerstrasse	70'000.00					
7101.5290.00	Leitsystem Wasserversorgung	74'000.00					
7101.6370.01	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten						28'926.85
72	Abwasserbeseitigung					80'180.90	32'683.35
	Netto Ausgaben						47'497.55
7201	Abwasserbeseitigung					80'180.90	32'683.35
	Netto Ausgaben						47'497.55
7201.5032.04	Sanierung Meteor-Ltg Hauptstrasse Bereich unterer Winkel					80'180.90	
7201.6370.01	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten						32'683.35
8	VOLKSWIRTSCHAFT	225'000.00		160'000.00		1'577'125.35	144'724.60

Investitionsrechnung Wilchingen

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Netto Ausgaben		225'000.00		160'000.00		1'432'400.75
82	Forstwirtschaft						
	Netto Ausgaben	225'000.00	225'000.00	75'000.00	75'000.00	18'362.85	18'362.85
8200	Forstwirtschaft						
	Netto Ausgaben	225'000.00	225'000.00	75'000.00	75'000.00	18'362.85	18'362.85
8200.5040.00	Erstellen Holzlager am Büelweg					18'362.85	
8200.5060.00	Forstrückefahrzeug	225'000.00		75'000.00			
87	Brennstoffe und Energie						
	Netto Ausgaben			85'000.00	85'000.00	1'558'762.50	144'724.60
8791	Fernwärmebetrieb Energie						
	Netto Ausgaben			85'000.00	85'000.00	1'558'762.50	144'724.60
8791.5034.06	Sanierung Ltg Hauptstrasse (Verpflichtungskredit)					1'379'278.30	
8791.5034.10	Neuanschlüsse von Wärmebezüger					91'155.90	
8791.5044.00	Neubau Photovoltaikanlage					88'328.30	
8791.5064.00	Wärmefunkzähler			85'000.00			
8791.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton für Photovoltaikanlage						1'524.60
8791.6370.01	Anschlussbeiträge von Wärmebezüger						143'200.00

Übersicht Sachgruppengliederung IR

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	866'000.00	866'000.00	240'000.00	240'000.00	4'316'422.65	4'316'422.65
5	Investitionsausgaben	866'000.00		240'000.00		4'316'422.65	
50	Sachanlagen	792'000.00		240'000.00		3'516'627.85	
501	Strassen / Verkehrswege	260'000.00		80'000.00			
5010	Strassen / Verkehrswege	260'000.00		80'000.00			
503	Übriger Tiefbau	70'000.00				1'572'232.65	
5031	Tiefbauten Wasserwerk	70'000.00				21'617.55	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung					80'180.90	
5034	Tiefbauten Fernwärmebetrieb					1'470'434.20	
504	Hochbauten	115'000.00				1'907'453.00	
5040	Übrige Hochbauten allgemein	115'000.00				1'819'124.70	
5044	Hochbauten Fernwärmebetrieb					88'328.30	
506	Mobilien	347'000.00		160'000.00		36'942.20	
5060	Übrige Mobilien allgemein	347'000.00		75'000.00		36'942.20	
5064	Mobilien Fernwärmebetrieb			85'000.00			
52	Immaterielle Anlagen	74'000.00					
529	Übrige immaterielle Anlagen	74'000.00					
5290	Übrige immaterielle Anlagen	74'000.00					
59	Übertrag an Bilanz					799'794.80	
590	Passivierungen					799'794.80	

Übersicht Sachgruppengliederung IR

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5900	Passivierte Einnahmen					799'794.80	
6	Investitionseinnahmen		866'000.00		240'000.00		4'316'422.65
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung						799'794.80
630	Bund						9'000.00
6300	Investitionsbeiträge vom Bund						9'000.00
631	Kantone und Konkordate						585'984.60
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						585'984.60
637	Private Haushalte						204'810.20
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						204'810.20
69	Übertrag an Bilanz		866'000.00		240'000.00		3'516'627.85
690	Aktivierungen		866'000.00		240'000.00		3'516'627.85
6900	Aktivierte Ausgaben		866'000.00		240'000.00		3'516'627.85

Anhang

Angewandtes Regelwerk und Abweichungen

Rechtliche Grundlagen

Das vorliegende Budget 2025 und der Finanzplan 2026 – 2028 wurden in Übereinstimmung mit dem kantonalen Finanzhaushaltsgesetz vom 20. Februar 2017 (SHR 611.100), der Finanzhaushaltsverordnung vom 12. Dezember 2017 (SHR 611.103) sowie dem Gemeindegesetz vom 17. August 1998 (SHR 120.100) erstellt.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungsmodells für die Kantone und Gemeinden HRM2.

Die Empfehlungen von HRM2 sind im Budget ohne Abweichungen umgesetzt.

Nicht konsolidierte Organisationseinheiten

Folgende Organisationen werden in der Jahresrechnung nicht konsolidiert:

- Zweckverband Abwasserverband Klettgau
- Zweckverband GOSU (Gemeinsame Oberstufe Underchläggi)
- Feuerwehr Verband HOT

Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Gemäss Finanzhaushaltsgesetz Art. 13 wurde mit Beschluss der Gemeindeversammlung vom 12.06.2019 die Aktivierungsgrenze für Nettoinvestitionen sowohl im allgemeinen Haushalt als auch in den Spezialfinanzierungen auf CHF 30'000.-- festgelegt. Das bedeutet, dass Investitionen mit mehrjähriger Nutzungsdauer, welche unter diesem Betrag liegen, über die Erfolgsrechnung laufen und nur jenes Rechnungsjahr belasten, in dem sie angeschafft werden.

Interne Verrechnungen

Gemäss Art. 38 FHG sind interne Verrechnungen Gutschriften und Belastungen in der Erfolgsrechnung zwischen verschiedenen Verwaltungsbereichen innerhalb der Gemeinde. Interne Verrechnungen sind nur noch zulässig, wenn sie für die Sicherstellung der wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung oder Vergleichbarkeit von Rechnungen erforderlich sind. Sie dienen der Kalkulation von Preisen für öffentliche Leistungen und ermöglichen die Beurteilung der Aufgabenerfüllung eines bestimmten Bereichs. Zwingend anzuwenden bei den Gebühren finanzierten Bereiche (Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung, Fernwärmebetrieb, Feuerwehr und Güterstrassen/Meliorationswerke).

Anhang

Anlagebuchhaltung 2025 / Verwaltungsvermögen mit Abschreibungen

Kontengr. /Nr.	Kontobezeichnung	Bezeichnung	ND	RN	Buchwert		Abschreibungen		Buchwert
					01.01.2025	Zugang	Abgang	2025	
- 0290	Abschreibungen Storchen				97'650.00	0.00	0.00	19'530.00	78'120.00
0290.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	0290: Verw'gebäude Storchen HRM1	10	5	97'650.00	0.00	0.00	19'530.00	78'120.00
- 1500	Abschreibungen Feuerwehr				196'396.35	0.00	0.00	9'820.00	186'576.35
1500.3300.61	Abschreibungen Mobilien	1500: Tanklöschfahrzeug Scania P410	25	20	196'396.35	0.00	0.00	9'820.00	186'576.35
- 2171	Abschreibungen Schule Hochbau				4'127'241.85	0.00	0.00	183'644.00	3'943'597.85
2171.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	2171: Primarschulhaus Wilchingen	25	18	347'713.80	0.00	0.00	19'317.00	328'396.80
2171.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	2171: Neubau Turnhalle Wilchingen	25	23	3'539'642.40	0.00	0.00	153'897.00	3'385'745.40
2171.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	2171: Schule Velounterstand	25	23	193'696.80	0.00	0.00	8'422.00	185'274.80
2171.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	2171: Erneuerung Schliesssystem	25	23	46'188.85	0.00	0.00	2'008.00	44'180.85
- 2192	Abschreibungen Schule Mobilien				3'606.75	0.00	0.00	3'607.00	-0.25
2192.3300.60	Abschreibungen Mobilien	2192: Hardware/Tablets Tranche 2020	5		-0.40	0.00	0.00	0.00	-0.40
2192.3300.60	Abschreibungen Mobilien	2192: Hardware/Tablets Tranche 2021	5	1	3'607.15	0.00	0.00	3'607.00	0.15
- 3110	Abschreibungen Ortsmuseum				41'014.85	0.00	0.00	1'953.00	39'061.85
3110.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	3110: Ortsmuseum Sanierung Fassade	25	21	41'014.85	0.00	0.00	1'953.00	39'061.85
- 3500	Abschreibungen Kirchen				250'568.60	115'000.00	0.00	23'563.00	342'005.60
3500.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	3500: Kirchenzugänge	20	11	157'300.00	0.00	0.00	14'300.00	143'000.00
3500.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	3500: Sanierung EI'installation u. neues Kirchengeläut	25	20	93'268.60	0.00	0.00	4'663.00	88'605.60
3500.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	3500: Sanierung Kirche: Dachstuhl, Turm, Sandsteine, Fenster	25	25	0.00	115'000.00	0.00	4'600.00	110'400.00
- 6150	Abschreibungen Strassen				1'646'593.30	382'000.00	0.00	88'659.00	1'939'934.30
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Strassenbauten und Beleuchtung HRM1	10	5	41'500.00	0.00	0.00	8'300.00	33'200.00
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Mettlenstrasse	40	29	98'344.40	0.00	0.00	3'391.00	94'953.40
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Seldwyla-und Galgenbuckstrasse	40	31	108'414.25	0.00	0.00	3'497.00	104'917.25
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Sägereistrasse	40	32	124'021.05	0.00	0.00	3'876.00	120'145.05
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Sanierung Hauptstrasse im Oberdorf	40	33	167'154.85	0.00	0.00	5'065.00	162'089.85
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Sanierung unterer Winkel	40	33	58'530.95	0.00	0.00	1'774.00	56'756.95
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Aufhebung Bahnübergänge	40	28	723'757.50	0.00	0.00	25'848.00	697'909.50
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Erschliessung Haidehof	40	33	45'952.10	0.00	0.00	1'392.00	44'560.10

6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Deckbeläge Hofackerstr, Majorenstr, Wiesenweg	40	37	143'038.70	0.00	0.00	3'866.00	139'172.70
6150.3300.60	Abschreibungen Mobilien	6150: Anhänger mit Aufbau Weedkiller	15	12	35'713.75	0.00	0.00	2'976.00	32'737.75
6150.3300.60	Abschreibungen Mobilien	6150: Frontrasenmäher	5	3	22'165.75	0.00	0.00	7'389.00	14'776.75
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Sanierung Dorfplatz Osterfingen	40	39	78'000.00	0.00	0.00	2'000.00	76'000.00
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Sanierung Kapellenweg	40	40	0.00	35'000.00	0.00	875.00	34'125.00
6150.3300.60	Abschreibungen Mobilien	6150: Traktor mit Zusatzgeräte	5	15	0.00	70'000.00	0.00	2'385.00	67'615.00
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Sanierung Mülibuck- Badreben	40	40	0.00	55'000.00	0.00	1'375.00	53'625.00
6150.3300.10	Abschreibungen Strassen	6150: Sanierung Talackerstrasse	40	40	0.00	170'000.00	0.00	4'250.00	165'750.00
6150.3300.60	Abschreibungen Mobilien	6150: Beschilderungen "30iger Zone"	5	5	0.00	52'000.00	0.00	10'400.00	41'600.00
- 7101	Abschreibungen Wasserversorgung				1'888'693.85	144'000.00	0.00	79'756.00	1'952'937.85
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: WL Oberdorf Osterfingen	40	31	143'030.30	0.00	0.00	4'614.00	138'416.30
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: WL Sägereistrasse	40	32	68'410.45	0.00	0.00	2'138.00	66'272.45
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: WL Sanierung unterer Winkel	40	33	35'519.05	0.00	0.00	1'076.00	34'443.05
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: WL Sanierung Grosse Gasse	40	32	99'632.50	0.00	0.00	3'114.00	96'518.50
7101.3300.61	Abschreibungen Mobilien	7101: Funkzähler	10		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: Erschliessung Haidehof	40	33	34'475.75	0.00	0.00	1'045.00	33'430.75
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: Ertüchtigung Wasserversorgung	40	29	1'319'053.00	0.00	0.00	45'485.00	1'273'568.00
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: WL Sanierung Hauptstrasse im Oberdorf	40	33	134'258.65	0.00	0.00	4'068.00	130'190.65
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: WL Trottenweg Osterfingen	40	30	33'777.05	0.00	0.00	1'126.00	32'651.05
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: WL Sanierung Hauptstrasse (Schulgasse --> Gemeindehaus)	40	38	20'537.10	0.00	0.00	540.00	19'997.10
7101.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7101: WL Sanierung Talackerstrasse	40	40	0.00	70'000.00	0.00	1'750.00	68'250.00
7101.3320.91	Abschreibungen übrige Sachanla	7101: Leitsystem Wasserversorgung	5	5	0.00	74'000.00	0.00	14'800.00	59'200.00
- 7102	Abschreibungen GWPW Wolfgalgen				961'695.56	0.00	0.00	29'142.00	932'553.56
7102.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7102: Grundwasserpumpwerk Wolfgalgen	40	33	961'695.56	0.00	0.00	29'142.00	932'553.56
- 7201	Abschreibungen Abwasserbeseitigung				275'818.37	0.00	0.00	7'934.00	267'884.37
7201.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7201: Sanierung unterer Winkel	40	33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7201.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7201: Sonnmatt Hochwasserschutz	40	33	129'655.15	0.00	0.00	3'929.00	125'726.15
7201.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7201: Sanierung in der Gasse	40	35	69'991.82	0.00	0.00	2'000.00	67'991.82
7201.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7201: Sanierung Hauptstrasse im Oberdorf	40	33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7201.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	7201: Sanierung Meteor-Ltg Hauptstrasse Bereich unterer Winkel	40	38	76'171.40	0.00	0.00	2'005.00	74'166.40
- 7410	Abschreibungen Wasserbau				30'661.80	0.00	0.00	852.00	29'809.80
7410.3300.20	Abschreibungen Wasserbau	7410: Revitalisierung Halbach/Mülibach	40	36	30'661.80	0.00	0.00	852.00	29'809.80

- 8200	Abschreibungen Forstwirtschaft				843'793.35	225'000.00	0.00	19'834.00	1'048'959.35
8200.3300.60	Abschreibungen Mobilien	8200: Fahrzeug Forst	15	9	36'900.00	0.00	0.00	4'100.00	32'800.00
8200.3300.50	Abschreibungen Waldungen	8200: Wald ohne Abschreibung			790'000.00	0.00	0.00	0.00	790'000.00
8200.3300.40	Abschreibungen Hochbauten	8200: Erstellen Holzlagerplatz am Büelweg	25	23	16'893.35	0.00	0.00	734.00	16'159.35
8200.3300.60	Abschreibungen Mobilien	8200: Forstrückefahrzeug	15	15	0.00	225'000.00	0.00	15'000.00	210'000.00
- 8791	Abschreibungen Fernwärme				2'280'726.65	0.00	0.00	87'472.00	2'193'254.65
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Zuleitung Haidenhof u. IS Leitung	40	33	187'839.70	0.00	0.00	5'692.00	182'147.70
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Sanierung/Erweiterung Osterfingen	20	12	65'929.60	0.00	0.00	5'494.00	60'435.60
8791.3300.41	Abschreibungen Hochbauten	8791: Sanierung Gebäude HRM1	10	5	23'900.00	0.00	0.00	4'780.00	19'120.00
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Erschliessung Haidehof	40	33	81'891.35	0.00	0.00	2'482.00	79'409.35
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Sanierung Hauptstrasse im Oberdorf	40	33	108'205.15	0.00	0.00	3'279.00	104'926.15
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Erschliessung Haartel	40	37	88'900.60	0.00	0.00	2'403.00	86'497.60
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Erschliessung Winkel	40	36	158'801.25	0.00	0.00	4'411.00	154'390.25
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Sanierung Leitungsnetz Zinggen und unterer Winkel	40	36	69'117.95	0.00	0.00	1'920.00	67'197.95
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Sanierung Leitungsnetz Mettlenstrasse	40	37	72'293.75	0.00	0.00	1'954.00	70'339.75
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Neuanschlüsse von Wärmebezüger	40		-38'228.15	0.00	0.00	0.00	-38'228.15
8791.3300.41	Abschreibungen Hochbauten	8791: Neubau Photovoltaikanlage	25	23	79'859.55	0.00	0.00	3'472.00	76'387.55
8791.3300.31	Abschreibungen übr. Tiefbauten	8791: Sanierung Leitungsnetz Hauptstrasse	40	38	1'314'215.90	0.00	0.00	34'585.00	1'279'630.90
8791.3300.61	Abschreibungen Mobilien	8791: Wärmefunkzähler	5	4	68'000.00	0.00	0.00	17'000.00	51'000.00
Total					12'644'461.28	866'000.00	0.00	555'766.00	12'954'695.28

Anhang

Verpflichtungskredite

(inkl. MwSt)

Kredit- beschluss	Kredit- freigabe	Objektbezeichnung	Kumulierte Ausgaben 31.12.2023	Hoch- rechnung 2024	Budget 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Kredit- abweichung zu Bruttokredit
Datum	Organ								
		9'867'500.00 2 BILDUNG	4'612'198.00	0.00	0.00	1'500'000.00	3'000'000.00	800'000.00	-44'698.00
		9'867'500.00 2171 Schulhäuser und Turnhalle Wilchingen	4'612'198.00	0.00	0.00	1'500'000.00	3'000'000.00	800'000.00	-44'698.00
25.11.20	GV	270'000.00 Projektierung Neubau Turnhalle	275'243.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5'243.45
17.09.21	GV	217'500.00 Erweiterung Velounterstand Schule	210'540.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'959.60
17.09.21	GV	4'080'000.00 Neubau Turnhalle Wilchingen (-650'000.--) Neubau Turnhalle Wilchingen / Subvention	4'126'414.15 (-593'460.00)	0.00 (-69'621.3)	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	-46'414.15
NEU vor	GV	5'300'000.00 Schulraum Wilchingen	0.00	0.00	0.00	1'500'000.00	3'000'000.00	800'000.00	0.00
		1'753'000.00 8 VOLKSWIRTSCHAFT	1'518'312.45	0.00	0.00	2'800'000.00	700'000.00	0.00	234'687.55
		1'753'000.00 8791 Fernwärmebetrieb	1'518'312.45	0.00	0.00	2'800'000.00	700'000.00	0.00	234'687.55
02.12.22	GV	1'753'000.00 Sanierung Leitung Hauptstrasse	1'518'312.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	234'687.55
NEU vor	GV	3'500'000.00 Sanierung Heizzentrale	0.00	0.00	0.00	2'800'000.00	700'000.00	0.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen erster Priorität

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	Rechnung 2022	Rechnung 2021	Rechnung 2020		
Selbstfinanzierungsgrad	-11.03%	-168.08%	52.08%	57.36%	379.73%	258.21%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.							80 - 100 %	gut bis vertretbar
							50 - 80 %	problematisch
							< 50 %	ungenügend
<u>Selbstfinanzierung x 100</u> Nettoinvestitionen								
Zinsbelastungsanteil	0.76%	0.88%	0.70%	0.49%	0.50%	0.41%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.							4 - 9 %	genügend
							> 9 %	schlecht
<u>Nettozinsaufwand x 100</u> Laufender Ertrag								

Anhang

Finanzkennzahlen zweiter Priorität

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	Rechnung 2022	Rechnung 2021	Rechnung 2020		
Selbstfinanzierungsanteil Anteil des Ertrages, welcher zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann. <u>Selbstfinanzierung x 100</u> Laufender Ertrag	-0.87%	-3.94%	13.56%	16.87%	19.38%	5.95%	> 20 % gut 10 - 20 % mittel < 10 % schlecht	
Investitionsanteil Zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen. <u>Bruttoinvestitionen x 100</u> Gesamtausgaben	7.63%	2.33%	28.23%	27.97%	10.36%	5.66%	< 10 % schwach 10 - 20 % mittel 20 - 30 % hoch > 30 % sehr hoch	
Kapitaldienstanteil Mass 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. <u>Kapitaldienst x 100</u> Laufender Ertrag	5.82%	6.09%	5.58%	3.41%	3.74%	3.62%	bis 5 % geringe Belastung 5 - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung	