

**Politische Gemeinde
8494 Bauma**

Budget 2025



Ablieferung an Gemeindevorstand	18. September 2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	25. September 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	26. September 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	29. Oktober 2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	9. Dezember 2024
Veröffentlichung	12. Dezember 2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht des Gemeindevorstands 5-6
2	Anträge und Beschlüsse 7-9
Budget	
3	Steuerertrag und Steuerfuss 11
4	Finanzierung 12-13
5	Haushaltsgleichgewicht 14-15
6	Erfolgsrechnung 16
7	Investitionsrechnungen 17-18
Budget - Details	
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung 20-29
9	Erfolgsrechnung 30-105
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen 106-110
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 111-1122
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen 123-124
Anhang zum Budget	
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens 126
14	Finanzkennzahlen 127

Kontakt

Gemeindeverwaltung Bauma
Dorfstrasse 41
8494 Bauma

Finanzvorstand: Daniel Schmidt

Leiter/in Finanzen: Monika Kühne

052 397 70 46

finanzen@bauma.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Der Bericht des Gemeindevorstands zum Budget soll folgende Schwerpunkte umfassen:

- a. *die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung,*
- b. *Stand ihrer Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten),*
- c. *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres,*
- d. *Begründung des Antrags zum Steuerfuss.*

Die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung

Die Einwohnerzahl in Bauma wird bei gleichzeitigem leichtem Anstieg der Steuerkraft pro Einwohner in den kommenden Jahren zunehmen. Auf der Ertragsseite kann somit mit Mehreinnahmen bei den ordentlichen Steuern gerechnet werden. Dafür rechnen wir bei den Grundstückgewinnsteuern in der Zukunft mit sinkenden Einnahmen.

Auf der Ausgabenseite kann weiterhin eine stetige Zunahme der Kosten im Bereich Gesundheit und Bildung beobachtet werden. Neben dem konstanten Anstieg bei den Kosten im Bereich Pflegfinanzierung, ist im Bereich Bildung durch Anpassungen des Berufsauftrages für Lehpersonen mit zunehmenden Bildungskosten zu rechnen. Die Umsetzung des Reglements für Klassenassistenten hebt die Personalkosten zusätzlich auf ein höheres Niveau. Das Hallenbad ist nach der Wiedereröffnung mit einem hohen, jährlichen Defizit zusätzlich eine hohe Belastung für den Gemeindehaushalt.

Nach dem Abschluss der Hallenbadsanierung in diesem Jahr rechnen wir bereits im 2025 mit den ersten Investitionsausgaben für den neuen Werkhof. Die dafür vorgesehene Vorfinanzierung von CHF 10 Mio wird mit Annahme des Budgets 2025 an der Gemeindeversammlung zu einem grossen Teil geleistet sein. Grössere Investitionsvorhaben haben sich ins Jahr 2025 verschoben. Entsprechend bleibt das Investitionsvolumen hoch. Mittelfristig werden aufgrund der regen Bautätigkeit im Raum Saland zusätzliche Investitionen in die Schulinfrastruktur notwendig werden. Zudem sind über die kommenden Jahre konstant hohe Investitionsmassnahmen im Bereich Wasser, Abwasser und Strassen notwendig. Und nicht zuletzt steht eine Mitfinanzierung zur Sanierung des Spitals GZO Wetzikon im Raum.

Es kann zusammenfassend festgehalten werden, dass sich bei gleich bleibendem Steuerfuss die Ertrags- und Kostensteigerungen ausgeglichen gestalten werden. Bei den Investitionsausgaben ist jedoch mit einer Zunahme zu rechnen, was zu einer Erhöhung der Verschuldung führen kann. Deshalb ist insbesondere die Entwicklung im Bereich der Investitionen kritisch im Auge zu behalten.

Stand ihrer Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten)

Nach der verspäteten und mit Schwierigkeiten verbundenen Eröffnung des Hallenbads liegt der Schwerpunkt nun in der Stabilisierung des Betriebs und in der Behebung von Mängeln aus dem Bauprojekt. Leider konnte der Ausbau des Zivilstandsamtes wegen personellen Gründen nicht wie geplant umgesetzt werden. Aufgrund der mangelnden Verfügbarkeit von Fachpersonen verbunden mit dem rückläufigen Geschäftsvolumen hat der Gemeinderat beschlossen, für den Zivilstandskreis Bauma eine neue Lösung zu suchen. Der Anschluss an den Zivilstandskreis Pfäffikon per 1. Januar 2025 wurde bereits genehmigt.

In der Verwaltung konnten verschiedene Führungsfunktionen wegen Pensionierung und Krankheitsfällen neu besetzt werden. Neu gibt es für die Abteilungen Gesellschaft und Soziales je eine dedizierte Abteilungsleitung. Die Rekrutierung von qualifizierten Fachkräften bei Neubesetzungen stellt jeweils eine grosse Herausforderung dar. Die Gemeindeverwaltung ist aktuell bestens aufgestellt, um notwendige Aufgaben zu erfüllen. Es wird eine stetige Digitalisierung von Dienstleistungen, Aufgaben und Prozessen

angestrebt. Mit Ausnahme des bereits erwähnten Anschlusses an den Zivilstandskreis Pfäffikon ist keine zusätzliche Auslagerung von Aufgaben an andere Gemeinden Zweckverbände oder Anstalten geplant.

Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Die Erfolgsrechnung 2025 sieht bei den Fiskalerträgen eine deutliche Zunahme auf CHF 18.54 Mio (Budget 2024: CHF 16.34 Mio.) vor. Die positive Abweichung ergibt sich aus den Fiskalerträgen 2023, welche als Grundlage für die Budgetierung herangezogen wurden und bereits über dem Budget 2024 liegen, sowie aus dem angenommenen Bevölkerungswachstum. Zum Stand der Budgetierung konnten wir zudem von erneut höheren Grundstückgewinnsteuern ausgehen. Auch beim kantonalen Finanzausgleich, welcher sich in in der Position "Transfererträgen" widerspiegelt, könnten wir auf Grundlage der Informationen des Kantons mit Mehrerträgen rechnen.

Im Aufwand zeigt sich erneut eine deutliche Erhöhung der Personalkosten, welche trotz praktisch unverändertem Stellenplan vor allem durch den geplanten Ausgleich der Lohnsteigerung, sowie zusätzlichen Lohnkosten im Bereich Bildung (finale Umsetzung Konzept Klassenassistenten, neue Schulklasse) begründet sind. Zudem schlagen auch die Schaffung einer zusätzliche Abteilungsleitungsstelle und die erstmals voll im Budget berücksichtigten Personalkosten nach dem Hallenbadumbau zu Buche.

Die Abschreibungen belaufen sich auf CHF 2.58 Mio. Die Erhöhung bei den Abschreibungen sind im Wesentlichen durch die Neuinvestitionen begründet.

Aufgrund des erfreulich guten, operativen Resultats hat der Gemeinderat beschlossen, auch für 2025 eine grosse Tranche von CHF 3.4 Mio an die Vorfinanzierung des neuen Werkhofs zu leisten.

Die Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen liegen mit gesamt CHF 10.75 Mio wieder auf einem sehr hohen Niveau, ähnlich wie für das Budget 2024 (CHF 10.09 Mio). In der Investitionsrechnung schlagen vom 2024 in das Jahr 2025 verschobenen Investitionsausgaben für die Erschliessung Grüntal-/Haselhaldenstrasse von gesamthaft CHF 3.18 Mio zu Buche, verteilt auf verschiedene Funktionen (Wasser, Abwasser, Strassen, etc.). Im Ortsteil Wellenau / Lipperschwendi ist zudem eine grössere Sanierung / Ausbau der Wasserversorgung geplant. Dieses Vorhaben ist für 2025/2026 geplant und mit einem Betrag von CHF 1.3 Mio im Budget 2025 enthalten. Zudem ist das Projekt "Neuer Werkhof" mit den Kosten für die Konzeptstudie und das Richtprojekt zum ersten Mal mit CHF 1.0 Mio im Investitionsbudget enthalten.

Begründung des Antrags zum Steuerfuss

Der Steuerfuss betrug bisher 120%. Im Steuerfuss eingerechnet ist seit einigen Jahren ein "Zuschlag" von 4 %, welche für die Vorfinanzierung von Investitionen zu verwenden ist. Aufgrund der anlässlich der Gemeindeversammlung vom Dezember 2022 genehmigten Vorfinanzierung von Total CHF 10 Mio für den Neubau des Werkhofes möchte der Gemeinderat den Steuerfuss auch für das Jahr 2025 unverändert bei 120 % belassen. Mit einem Betrag von CHF 3,4 Mio kann somit eine weitere, grosse Tranche für den neuen Werkhof vorfinanziert werden.

Zusätzlich kann mit dem unveränderten Steuerfuss von 120% einer zu hohen Verschuldung entgegengewirkt werden. Die bereits sehr konkret für das kommende Jahr geplanten Investitionsvorhaben (u.a Erschliessung Baugebiet Juckeren, Konzeptstudie neuer Werkhof, etc.) werden einiges an finanziellen Mitteln beanspruchen. Zudem zeigt auch der Blick auf die Aufgaben- und Finanzplanung, dass mit höheren Kosten für die Aufgabenerfüllung und grossen Investitionsvorhaben zu rechnen ist. Aus diesem Grund vertritt der Gemeinderat die Haltung, dass sich eine Senkung des Steuerfusses nicht rechtfertigen lässt.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

		Fr.	52'649'388.94
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	39'968'567.50
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	-12'680'821.44
	Ertragsüberschuss		
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	12'719'150.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'965'794.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-10'753'356.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	60'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	181'150.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	121'150.00

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

2 Antrag zum Steuerfuss

		Fr.	10'591'666.67
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)			120%
Steuerfuss		Fr.	-12'680'821.45
Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	12'710'000.00
	Steuerertrag bei 120%	Fr.	29'178.55
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 120% (Vorjahr 120%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8494 Bauma, 25.09.2024
Gemeindevorstand Bauma


Gemeindepräsident
Andreas Sudler


Gemeindevorstand
Roberto Fröhlich

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Bauma in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 25. September 2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	52'649'388.94
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	39'968'567.49
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-12'680'821.45
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	12'719'150.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'965'794.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-10'753'356.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	60'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	181'150.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	121'150.00

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

2. Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Bauma mit Ausnahme der unter Ziffer 2 beantragten Streichungen zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	10'591'666.67	
Steuerfuss		120%	
Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-12'680'821.45
	Steuerertrag bei 120%	Fr.	12'710'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	29'178.55

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 120% (Vorjahr 120%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8494 Bauma, 29. Oktober 2024
Rechnungsprüfungskommission Bauma

Präsident
Paul Scherrer

Aktuar
Patrick Thalmann




Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Bauma am 9. Dezember 2024 abweichend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	52'646'358.64
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	39'968'567.50
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-12'677'791.14
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	12'619'150.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'965'794.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-10'653'356.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	60'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	181'150.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	121'150.00

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	10'591'666.67
Steuerfuss			120%
Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-12'677'791.14
	Steuerertrag bei 120%	Fr.	12'710'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	32'208.86

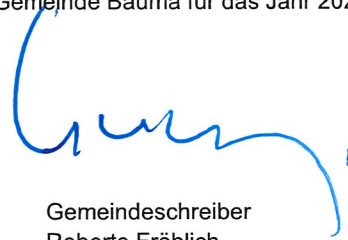
Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Bauma für das Jahr 2025 wird auf 120% (Vorjahr 120%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8494 Bauma, 9.12.2024

Namens der Gemeindeversammlung


Gemeindepräsident
Andreas Sudler


Gemeindeschreiber
Roberto Fröhlich

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		52'646'358.64	49'121'214.48
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		39'968'567.50	38'101'914.39
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-12'677'791.14	-11'019'300.09
	Budget 2025	Budget 2024	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	10'591'666.67	9'245'833.33	
Steuerfuss	120%	120%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	10'300'000.00	8'900'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'500'000.00	1'370'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	800'000.00	725'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	110'000.00	100'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	12'710'000.00	11'095'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr			12'710'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		32'208.86
			75'699.91

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	32'208.86	32'208.86	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	216'012.14	0.00	216'012.14
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	540'350.34	0.00	540'350.34
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'584'595.85	1'873'986.12	710'609.73
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	14'300.00	14'300.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	3'400'000.00	3'400'000.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	121'200.00	121'200.00	0.00
Selbstfinanzierung	5'585'566.51	5'199'294.98	386'271.53
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	10'653'356.00	4'963'356.00	5'690'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-5'067'789.49	235'938.98	-5'303'728.47
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	52%	105%	7%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2025	Abwasserbeseitigung Budget 2025	Abfallwirtschaft Budget 2025	Alters- und Pflegeheim Budget 2025	Spitex Budget 2025
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	208'278.38	0.00	0.00	7'733.76	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	474'500.34	10'850.00	0.00	55'000.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	229'488.93	135'098.25	0.00	343'522.55	2'500.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	437'767.31	-339'402.09	-10'850.00	351'256.31	-52'500.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'240'000.00	3'220'000.00	0.00	210'000.00	20'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'802'232.69	-3'559'402.09	-10'850.00	141'256.31	-72'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	20%	-11%	0%	167%	-263%

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	32'208.86
---------------------------------------	---	------------------

Um die Einlage in die Vorfinanzierung ins Budget 2025 aufnehmen zu können, muss die Erfolgsrechnung einen Ertrag ausweisen. Die Einlage für das Budget 2025 beträgt CHF 3'400'000.00.

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Finanzvermögen per 31.12.2023	25'599'221.02
./. Fremdkapital per 31.12.2023	30'756'512.98
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2023	-5'157'291.96

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	-5'157'291.96
---	----------------------

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	1'873'986.12
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	381'300.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	2'255'286.12
---	---------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	0290	3893.00	3'400'000.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	0.00

Individuelle Erläuterungen zur Zulässigkeit des Aufwandüberschusses

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	Ø
169%	110%	69%	52%	40%	30%					0%

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	Ø
-0.09%	0.00%	0.17%	0.28%	0.41%	0.58%					0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	Ø
22%	21%	23%	15%	18%	24%					0%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30 Personalaufwand	15'477'900.00	14'658'440.00	13'863'766.15
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'908'010.00	8'371'310.00	6'981'850.90
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'581'565.55	2'321'222.74	1'802'277.37
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	230'312.14	446'864.50	916'036.67
36 Transferaufwand	21'137'490.34	19'811'902.39	19'192'967.91
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	64'650.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	48'335'278.03	45'609'739.63	42'821'549.00
Fiskalertrag	18'536'500.00	16'361'000.00	17'524'732.27
41 Regalien und Konzessionen	24'000.00	24'000.00	24'694.50
42 Entgelte	11'191'220.00	11'251'194.50	10'990'566.57
43 Verschiedene Erträge	5'000.00	5'000.00	33'856.41
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	540'350.34	308'486.89	407'188.21
46 Transferertrag	21'427'376.55	20'314'346.00	19'492'691.38
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	101'270.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	51'724'446.89	48'264'027.39	48'574'999.34
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	3'389'168.86	2'654'287.76	5'753'450.34
34 Finanzaufwand	449'900.00	398'100.00	1'357'444.14
44 Finanzertrag	371'740.00	398'300.00	1'617'468.40
Ergebnis aus Finanzierung	-78'160.00	200.00	260'024.26
Operatives Ergebnis	3'311'008.86	2'654'487.76	6'013'474.60
38 Ausserordentlicher Aufwand	3'400'000.00	2'700'000.00	1'900'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	121'200.00	121'212.15	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	-3'278'800.00	-2'578'787.85	-1'900'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	32'208.86	75'699.91	4'113'474.60
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	461'180.61	413'374.85	390'661.58
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	461'180.61	413'374.85	390'661.58
Total Aufwand	52'646'358.64	49'121'214.48	46'469'654.72
Total Ertrag	52'646'358.64	49'121'214.48	46'469'654.72

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	11'830'000.00	10'180'500.00	9'200'921.58
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	648'000.00	585'000.00	157'567.74
54	Darlehen	0.00	0.00	29'000.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	141'150.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		12'619'150.00	10'765'500.00	9'387'489.32
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'965'794.00	677'600.00	312'008.58
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'965'794.00	677'600.00	312'008.58
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		12'619'150.00	10'765'500.00	9'387'489.32
Total Investitionseinnahmen		1'965'794.00	677'600.00	312'008.58
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-10'653'356.00	-10'087'900.00	-9'075'480.74
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70 Investitionen in Sachanlagen	60'000.00	30'000.00	232'972.20
72 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75 Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	34'500.00
Total Ausgaben	60'000.00	30'000.00	267'472.20
80 Verkauf von Sachanlagen	40'000.00	0.00	34'500.00
Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85 Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	141'150.00	0.00	0.00
87 Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen	181'150.00	0.00	34'500.00
Investitionen im Finanzvermögen			
Total Ausgaben	60'000.00	30'000.00	267'472.20
Total Einnahmen	181'150.00	0.00	34'500.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	121'150.00	-30'000.00	-232'972.20

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 2024-246 vom 25.09.2024 **0.75 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

O

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Gegenüber dem Budget 2024 ist ein Minderaufwand von CHF 274'438.14 (-4.96%) budgetiert. Aufgrund personeller Veränderungen im Bereich Finanz- und Steuerverwaltung sowie der allge-meinen Verwaltung steigen die Lohnkosten. Der Minderaufwand entsteht durch die tiefer budgetierte Einlage in die Vorfinanzierung des neuen Werkhofes.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz
0120.3000.00	192'400.00	179'000.00	13'400.00 Im 2023 fälschlicherweise in Funktion 0210 budgetiert
0120.3130.00	31'500.00	83'500.00	-52'000.00 Wegfall Gewerbeshow (Stand Gemeinde, Neuzuzügerempfang)
0210.3010.00	492'600.00	550'500.00	-57'900.00 Keine Stelle mehr für Nachbargemeinde geplant; 60% Stelle in FINA
0210.3130.00	103'500.00	0.00	103'500.00 Einsatz SpringerIn FINA 01 - 06/25
0210.4612.00	-52'500.00	-191'000.00	138'500.00 StA: Bezugsentschädigung analog IST Vorjahr. Zurzeit kein Einsatz geplant
0220.3010.00	810'000.00	772'800.00	37'200.00 Verschiebung Personalkosten zu 1400, 4900, 7301, 7710
0220.3130.00	31'500.00	51'000.00	-19'500.00 Keine Archivierungsarbeiten, reduzierter Bedarf an DL für Archivierung Personaldossiers
0220.3130.03	50'000.00	40'000.00	10'000.00 Erhöhung Postgebühren, Versand Steuererklärungen neu auf Funktion 0220
0220.3130.08	15'000.00	25'000.00	-10'000.00 Verlangsamter Projektfortschritt infolge knapper Ressourcen
0220.3158.00	369'500.00	295'200.00	74'300.00 Preiserhöhungen, div. neue Module/Ergänzungen, Ertüchtigung RIZ-Infrastruktur (CHF 40'000) Infolge pragmatisierten Arbeitsabläufen werden weniger gebührenpflichtige Verfügungen erstellt, was die
0220.4210.00	-230'000.00	-340'000.00	110'000.00 Kunden freut. Demgegenüber werden die Leistungen mit einem um 140% reduzierten Personalbestand, bei konstant bleibenden ext. Aufwand, erbracht

0220.4910.00	-7'100.00	-19'100.00	12'000.00 Fällt weg, da im Lohnverteiler berücksichtigt
0290.3144.09	11'000.00	35'500.00	-24'500.00 kleinerer Unterhalt
0290.3893.00	3'400'000.00	2'700'000.00	700'000.00 Höhere Einlage gemäss Gewinn möglich
0290.4479.00	-23'140.00	-1'200.00	-21'940.00 Neuer Ertrag: Baurechtszins GA RAT

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Gegenüber dem Budget 2024 ist ein Mehraufwand von CHF 44'586.29 (+3.82) budgetiert. Bei der Verkehrssicherheit werden zwei Personen im Stundenlohn zur Kontrolle des ruhenden Verkehrs eingesetzt. Durch die Auflösung des regionalen Zivilstandsamtes ist mit einmaligen Initialisierungs- und Umzugskosten zu rechnen. Für den Zivilschutz sind weniger Auslagen durch den Zweckverband geplant.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz
1120.3010.00	37'000.00	18'800.00	18'200.00 Verteilschlüssel Personalkosten angepasst
1400.3010.00	158'400.00	120'500.00	37'900.00 Verschiebung von Funktion 0220 + 5790
1400.3109.00	20'100.00	100.00	20'000.00 Initialisierungskosten infolge Auflösung Zivilstandskreis Bauma
1400.3612.03	25'700.00	0.00	25'700.00 Entschädigung Zivilstandsamt Pfäffikon infolge Auflösung Zivilstandskreis Bauma
1400.3690.01	0.00	25'700.00	-25'700.00 Auflösung Zivilstandskreis Bauma
1408.3010.00	0.00	114'000.00	-114'000.00 Auflösung Zivilstandskreis Bauma
1408.3052.00	0.00	15'600.00	-15'600.00 Auflösung Zivilstandskreis Bauma
1408.3130.00	0.00	30'000.00	-30'000.00 Auflösung Zivilstandskreis Bauma
1408.4210.00	0.00	-89'000.00	89'000.00 Auflösung Zivilstandskreis Bauma
1408.4612.00	0.00	-67'600.00	67'600.00 Auflösung Zivilstandskreis Bauma
1408.4690.00	0.00	-25'700.00	25'700.00 Auflösung Zivilstandskreis Bauma
1500.3151.00	22'000.00	33'000.00	-11'000.00 Weniger Bedarf als 2024
1620.3612.00	72'000.00	98'200.00	-26'200.00 Tieferes Budget ZV Zivilschutz

2

Bildung

Kurz und bündig

Gegenüber dem Budget 2024 ist ein Mehraufwand von CHF 764'928.20 (+5.62%) zu verzeichnen. Für die Umsetzung des neuen Konzeptes mit Klassenassistenten zur Entlastung der Lehrpersonen über alle Schulstufen fallen Lohnkosten für das gesamte Jahr an. Die Wiederaufnahme des Schwimmunterrichts inkl. der Beschäftigung von Lehrpersonen fürs Schwimmen führt ebenfalls zu Mehrkosten. Mehrkosten sind auch bei der externen Sonderschulung zu erwarten. Bei praktisch allen Schulhäusern wird mit grösserem Unterhalt oder Ersatzanschaffungen gerechnet.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz
2110.3010.00	109'800.00	85'900.00	23'900.00 Projekt Klassenassistent höhere Personalressourcen.
2110.3010.01	0.00	50'500.00	-50'500.00 Neu im Konto 3010.00 und 3010.04 enthalten.
2110.3010.04	48'900.00	14'000.00	34'900.00 Projekt Klassenassistent höhere Personalressourcen.
2110.3020.02	44'700.00	68'400.00	-23'700.00 Im Kindergarten weniger DaZ Unterricht.
2110.3020.03	45'400.00	34'700.00	10'700.00 mehr Therapien Regelklassen

2110.3020.04	37'200.00	7'600.00	29'600.00	Psychomotoriktherapeut(in) war im letzten Jahr als externes Unternehmen angestellt.
2110.3132.00	0.00	11'000.00	-11'000.00	Die Psychomotoriktherapie findet wieder mit einer internen Mitarbeiter(in) statt. Konto 3020.04.
2110.3611.00	610'900.00	649'500.00	-38'600.00	Rotationsgewinn infolge Pensionierung.
2110.3611.04	225'100.00	58'300.00	166'800.00	7 neue Kiga Kinder mit ISR Bedarf. Davon benötigt eines eine rundum Betreuung.
2110.4612.00	-80'000.00	0.00	-80'000.00	Verrechnung an externe Gemeinden von ISR-Kosten von 2 Schülern.
2110.4631.00	-28'000.00	0.00	-28'000.00	Beim Kanton wird ein Staatsbeitrag eines ISR-Settings beantragt.
2120.3010.00	227'900.00	134'600.00	93'300.00	Projekt Klassenassistenten höhere Personalressourcen.
2120.3010.04	117'500.00	147'700.00	-30'200.00	Weniger ISR-Settings auf der Primarstufe.
2120.3010.05	0.00	21'900.00	-21'900.00	Augusto do Vale ist wieder in seiner Funktion als Schwimmlehrer am unterrichten.
2120.3020.02	169'800.00	136'800.00	33'000.00	Erhöhter DaZ Bedarf auf der Primarstufe.
2120.3020.04	113'400.00	61'400.00	52'000.00	Psychomotoriktherapeut(in) war im letzten Jahr als externes Unternehmen angestellt.
2120.3050.00	65'900.00	55'100.00	10'800.00	ist abhängig von der Lohnsumme
2120.3052.00	114'200.00	82'600.00	31'600.00	ist abhängig von der Lohnsumme
2120.3111.12	6'700.00	34'200.00	-27'500.00	im 2024 Stehpulte für alle Lehrpersonen; fallen im 2025 weg
2120.3132.00	0.00	40'800.00	-40'800.00	Die Psychomotoriktherapie findet wieder mit einer internen Mitarbeiter(in) statt. Konto 3020.00.
2120.3132.04	0.00	22'000.00	-22'000.00	Die Psychomotoriktherapie findet wieder mit einer internen Mitarbeiter(in) statt. Konto 3020.04.
2120.3300.60	56'371.35	26'701.48	29'669.87	Beschaffung iPads führen zu höheren Abschreibungen
2120.3611.00	2'717'900.00	2'603'000.00	114'900.00	Anstellungen von älteren Lehrpersonen. Teuerungsausgleich.
2120.3611.01	71'700.00	47'300.00	24'400.00	Schwimmunterricht findet das ganze Jahr statt.
2120.3611.04	480'100.00	491'700.00	-11'600.00	Weniger ISR-Settings auf der Primarstufe.
2120.3611.08	104'600.00	93'400.00	11'200.00	DAG von 5 Lehrpersonen im Jahr 2025. Es zeigt sich, dass die LP ihr DAG in Form von Urlaub nehmen.
2120.4612.00	-96'000.00	0.00	-96'000.00	Der ISR Kostenbeitrag anderer Gemeinden ist im Jahr 2025 höher.
2120.4612.04	0.00	-60'000.00	60'000.00	Ist im Konto 4612.00 zu finden
2130.3020.02	44'000.00	8'100.00	35'900.00	Im Schuljahr 23/24 kamen 4 neue DaZ Lektionen hinzu. Ab dem SJ 2024/25 sind es 7 zusätzliche DaZ Lektionen.
2130.3171.00	99'300.00	86'800.00	12'500.00	Projektwoche und Berufsbesichtigungen
2130.3300.6	28'951.65	16'315.71	12'635.94	ICT Kosten aus 2023
2130.3611.01	332'200.00	294'000.00	38'200.00	Schwimmunterricht findet das ganze Jahr statt.
2130.3611.04	124'200.00	137'100.00	-12'900.00	Auf der Sekundarstufe müssen weniger ISR-Settings an andere Gemeinden bezahlt werden.
2130.3611.08	33'400.00	20'300.00	13'100.00	DAG von 4 Lehrpersonen im Jahr 2025. Es zeigt sich, dass die LP ihr DAG in Form von Urlaub nehmen.
2130.3612.00	93'800.00	83'700.00	10'100.00	Das 10. Schuljahr wird von 3 (vorher 2) Schülern besucht. Beitrag an Sportschule einer Schülerin.
2130.3612.04	24'700.00	0.00	24'700.00	Sonderschulkosten andere Gemeinden
2130.3631.00	36'800.00	87'200.00	-50'400.00	Weniger Kinder haben die Prüfung zum Gymnasium bestanden.
2130.4260.00	-15'900.00	-39'800.00	23'900.00	Das 10. Schuljahr wird von 3 (vorher 2) Schülern besucht.
2130.4612.04	-12'500.00	-30'100.00	17'600.00	Der ISR Kostenbeitrag anderer Gemeinden ist im Jahr 2025 tiefer.
2140.3612.00	205'000.00	220'000.00	-15'000.00	Tendenz zu weniger Musikunterricht in der Gemeinde.
2170.3300.40	419'075.25	467'172.90	-48'097.65	im 2024 wurde eine manuelle Korrektur berechnet ANR389 +724 sind abgeschrieben
2171.3010.00	152'900.00	181'700.00	-28'800.00	Anpassung Stellenprozente
2171.3111.00	7'700.00	27'000.00	-19'300.00	kleinere Anschaffungen
2171.3144.00	151'600.00	89'100.00	62'500.00	Kostenbeteiligung Einlenker Strasse Wärmeverbund, Heizung Anpassung und Garderobe Einbau Fensterflügel
2171.3300.40	101'701.59	76'300.11	25'401.48	Brandschutzkonzept und Umbau/Sanierung Kiga Schulverwaltung
2172.3111.00	52'500.00	24'500.00	28'000.00	grössere Anschaffungen, Kehr- und Saugmaschine, Schmutzschleusenteppiche

2172.3144.00	123'700.00	77'200.00	46'500.00	grössere Reparaturen, Zementfugen, Malerarbeiten, Podest Stuhlmagazin
2173.3111.00	16'500.00	1'500.00	15'000.00	grössere Anschaffungen, Gefahrenstoffwanne, Entkalkungsanlage
2173.4470.00	0.00	-19'000.00	19'000.00	Die Wohnung wird nicht mehr vermietet; Eigenbedarf Schule
2174.3111.00	15'000.00	0.00	15'000.00	grössere Anschaffungen, Ersatz Sprossenwand, neuer Aussentisch mit Sitzbank
2175.3144.00	75'100.00	43'300.00	31'800.00	grössere Reparaturen, Fassade Singsaal, Türe Lagerraum, Sanierung Meteorwasserleitung
2180.3010.00	158'000.00	146'200.00	11'800.00	Die Tagesschule ist komplett ausgelastet. Daher Erhöhung Stellenpensum.
2180.4240.00	-148'300.00	-138'000.00	-10'300.00	Die Tagesschule ist komplett ausgelastet. Daher höherer Elternbeitrag.
2190.3010.00	52'900.00	25'700.00	27'200.00	Eine Co-Primarschulleitung wird die Schule Bauma im Feb. 25 verlassen. Man geht davon aus, dass die Nachfolge mit einer SL Sekretär(in) die Stelle besetzen wird.
2190.3611.00	344'200.00	324'600.00	19'600.00	Eine Co-Primarschulleitung in Ausbildung wird die Schule im Feb. 2025 verlassen. Die vakante Stelle soll mit einer ausgebildeten Person ersetzt werden.
2190.3611.01	127'400.00	141'800.00	-14'400.00	Weniger kommunale VZE aufgrund Austritt Co-Primarschulleitung im Feb. 2025.
2191.3010.00	260'400.00	249'400.00	11'000.00	Die bewilligten Stellenprozente sollen im Jahr 2025 ausgeschöpft werden. Zudem soll aufgrund der zusätzlichen Mehrbelastung der neuen Aufgabe Planung Schulbusfahrten eine Erhöhung von 10% erfolgen.
2191.3110.00	2'900.00	16'500.00	-13'600.00	Keine grösseren Anschaffungen geplant.
2192.3010.00	117'600.00	80'800.00	36'800.00	1 Schulbusfahrer/in mehr
2192.3090.00	30'800.00	19'100.00	11'700.00	Die SP hat mit Beschluss 28 vom 12.03.2024 2 Weiterbildungstage auf der PS bewilligt. Das erstellen des Leitbildes der PS soll durch externe Begleitung unterstützt werden.
2192.3132.00	10'000.00	0.00	10'000.00	Submission Schulbus
2192.3171.00	18'100.00	5'600.00	12'500.00	Im Jahr 2025 ist auf der Sekundarstufe und im Schulhaus Sternenbergr je eine Projektwoche geplant. Zusätzlichekosten budgetiert.
2192.3300.60	35'459.51	11'709.51	23'750.00	zwei neue Schulbusse
2192.4980.00	-40'000.00	0.00	-40'000.00	Verkauf jetziger Schulbus Mercedes
2200.3130.00	118'600.00	72'000.00	46'600.00	Im 2025 hat es 4 Kinder mehr die einen externen Sonderschulplatz besuchen.
2200.3631.00	945'300.00	1'067'900.00	-122'600.00	Zu wenig kantonale externe Sonderschulplätze. Daher mehr Kinder in einer Privatschule. (Kto. 3635.00)
2200.3635.00	151'500.00	36'800.00	114'700.00	Zu wenig kantonale externe Sonderschulplätze. Daher mehr Kinder in einer Privatschule.
2990.3631.00	0.00	13'000.00	-13'000.00	Die Kosten der Berufsberatung wurden in der Vergangenheit nie verrechnet. Deshalb im Budget 2025 nicht mehr budgetiert.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Gegenüber dem Budget 2024 ist ein Minderaufwand von CHF 17'530.73 (-1.41%) zu verzeichnen. Die Gemeinde leistet einen Beitrag ans im 2025 geplante Dorffest. Das Hallenbad rechnet mit weniger Anschaffungen, Betriebsmaterial und Marketing im Gegenzug mit mehr Umsatz, da der Betrieb erstmals nach der Sanierung über das ganze Jahr läuft.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz
3290.3130.00	69'600.00	32'500.00	37'100.00
3411.3010.01	720'800.00	702'000.00	18'800.00
3411.3052.00	82'400.00	92'800.00	-10'400.00

3411.3101.00	27'600.00	76'520.00	-48'920.00 Viele Anschaffungen wurden vor Wiedereröffnung getätigt
3411.3102.00	12'000.00	32'000.00	-20'000.00 Kein Eröffnungsfest, weniger Werbung
3411.3105.00	40'000.00	15'000.00	25'000.00 Ganzjahres Betrieb braucht mehr Lebensmittel
3411.3111.00	7'000.00	53'720.00	-46'720.00 Die meisten Maschinen wurden vor der Eröffnung gebraucht und gekauft
3411.3120.00	191'500.00	100'800.00	90'700.00 Ganzjahres Betrieb höhere Energiekosten, Wärme inkludiert
3411.3130.00	7'300.00	24'750.00	-17'450.00 Weniger Marketing notwendig, als vor der Wiedereröffnung
3411.3144.00	72'000.00	0.00	72'000.00 Bauliche Anpassungen Raumkomfort, Sanitäranlagen, Antirutschbeschichtung, Haupteingang + Planerhonorare
3411.3151.00	56'900.00	5'500.00	51'400.00 Neue Serviceverträge ganz Jahres Betrieb
3411.4240.01	-250'000.00	-200'000.00	-50'000.00 Effekt Ganzjahresbetrieb
3411.4240.03	-130'000.00	-160'000.00	30'000.00 AF im 2024 sehr rückläufig vorsichtig geschätzt
3411.4240.04	-37'720.00	-20'000.00	-17'720.00 Ganzjahresbetrieb höhere Abgaben Neu Wassermiete SLRG
3411.4250.00	-128'000.00	-45'000.00	-83'000.00 Gaanzjahresbetrieb
3411.4910.00	-70'000.00	-55'000.00	-15'000.00 Ganzjahresbetrieb Schule Bauma
3420.3635.00	0.00	24'800.00	-24'800.00 Umbuchung nach 3636.00
3420.3636.00	25'800.00	0.00	25'800.00 Umbuchung von 3635.00

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Gegenüber dem Budget 2024 ist ein Mehraufwand von CHF 487'254.05 (+22.73%) budgetiert. Bei den Pflegefinanzierungen sei es ambulant wie auch stationär ist mit anhaltend steigenden Kosten zu rechnen.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz
4110.3632.00	20'000.00	0.00	20'000.00 Kostenbeteiligung Beratung Begleitung GZO Wetzikon
4120.3010.01	2'366'000.00	2'351'500.00	14'500.00 Fachpersonal: 1 Hj minus 40'000 Temporär - 1.5 Stellen (-130'000) / Assistenzpersonal: 1 Hj minus 30'000 Temporär / Praktikanten: es ist schwierig Praktikanten zu finden
4120.3010.02	1'127'000.00	1'051'500.00	75'500.00 zusätzliche Stelle Leitung Verwaltung 60% ab 1. Juli 2025; CHF 30'000 / etwas mehr Personal Hauswirtschaft
4120.3010.09	-100'000.00	-90'000.00	-10'000.00 Basis 1. Hälfte 2023
4120.3052.00	385'000.00	365'000.00	20'000.00 steht im Verhältnis zu Löhnen und dem Vorjahr
4120.3105.00	213'000.00	197'000.00	16'000.00 entspricht Ausgaben 2023
4120.3144.00	50'000.00	40'000.00	10'000.00 Anpassung an 2023
4120.3510.00	7'733.76	55'000.00	-47'266.24 Gewinn 2025 tiefer als im Budget 2024
4120.4220.01	-2'120'000.00	-2'075'000.00	-45'000.00 Erhöhung Taxe um ca. 3% bzw. CHF 3.00/Tag
4120.4220.02	-2'215'000.00	-2'365'000.00	150'000.00 erwartete Erhöhung Restfinanzierung 2%
4120.4220.03	-980'000.00	-815'000.00	-165'000.00 Erhöhung um CHF 6.00/Tag
4120.4220.04	-51'000.00	-34'000.00	-17'000.00 Hochrechnung analog 1. Halbjahr 2024
4120.4240.00	-45'000.00	-60'000.00	15'000.00 Hochrechnung analog 1. Halbjahr 2024
4120.4260.00	-34'000.00	-19'000.00	-15'000.00 Basis Rechnung 1. Halbjahr 2023
4125.3632.00	150'000.00	300'000.00	-150'000.00 Umbuchungen zwischen 3632.00, 3632.01 und 3635.00

4125.3635.00	1'000'000.00	650'000.00	350'000.00	Umbuchungen zwischen 3632.00, 3632.01 und 3635.00
4210.3010.01	820'000.00	795'000.00	25'000.00	1. HJ 2024 plus 1.2% Teuerung
4210.3010.02	130'000.00	96'000.00	34'000.00	im temporären Bereich etwas tiefer budgetiert; zusätzliche Stelle in der Verwaltung 80%
4210.3158.00	35'000.00	50'000.00	-15'000.00	mehr Software im Einsatz (Digitalisierung)
4210.4220.02	-1'084'000.00	-1'039'000.00	-45'000.00	Erhöhung Beschluss RR um 3.5% + Verbesserung nicht finanzierbare Leistungen um 3%
4210.4220.03	-174'000.00	-164'000.00	-10'000.00	erwartete Erhöhung um 2% und Verbesserung nicht finanzierbare Leistungen um 3%
4210.4510.00	-55'000.00	-80'000.00	25'000.00	tieferer Verlust als im Budget 2024
4215.3634.00	620'000.00	0.00	620'000.00	Umbuchungen zwischen 3634.00 und 3635.00
4215.3635.00	195'000.00	582'000.00	-387'000.00	Umbuchungen zwischen 3634.00 und 3635.00; Mengenausweitung bei psych. Spitex und ambulante Krankenpflege durch Angehörigenspitex
4900.3010.00	43'700.00	0.00	43'700.00	neu Lohnkosten Gesellschaft
4900.3910.00	0.00	12'000.00	-12'000.00	Fällt weg, da ihm Lohnverteiler berücksichtigt

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

5 Gegenüber dem Budget 2024 ist mit Mehraufwendungen von CHF 520'052.05 (+18.55%) zu rechnen. Der Wechsel der Mietzinsregion von 3 auf 2 bedeutet höhere Mietzinskosten und die Änderung der ZLV ab 01.01.25 führt ebenfalls zu Mehrkosten. Bei der Alimentenbevorschussung gibt es weniger Rückerstattungen durch Zurückzahlung. Im Bereich des Jugendschutzes ist der Differenzbetrag zur bereits im 2024 eingestellten Summe (Rückerstattung Versorgertaxen) eingestellt. Die Gesetzesänderung ab 01.01.24 im Bereich der Beihilfen und Zuschüsse hat ebenfalls eine Erhöhung der Kosten zur Folge, wie auch die höhere Asylquote und die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
5120.3635.10	400'000.00	350'000.00	50'000.00	KVG Prämien SKOS und KVG Beiträge Asys und Flüchtende (an IST 2024 angepasst)
5120.4631.00	-250'000.00	-200'000.00	-50'000.00	höhere KK Prämien und Rückforderungen aber Abzüge durch Doppelrückzahlungen
5220.3637.22	82'000.00	140'000.00	-58'000.00	Hochrechnung Jan. - Juli 2024 (Fr. 47'568.07/7Monate x 12 Monate = Fr. 81'545.14) aufrunden auf Fr. 82'000.00
5220.4631.00	-1'247'400.00	-1'300'000.00	52'600.00	Staatsbeiträge 70% von EL zur IV und Krankheitskosten(Fr. 1'700'000.00 + 82'000.00 = Fr. 1'782'000.00 x 70% = Fr. 1'247'400.00)
5220.4637.20	-50'000.00	-70'000.00	20'000.00	Budget den IST-2024 Zahlen angepasst.
5320.3637.21	1'900'000.00	1'500'000.00	400'000.00	Hochrechnung Jan. - Juli 2024 (Fr. 950'369.00 / 7 Monate x 12 Monate = Fr. 1'629'204) aufgerundet auf Fr. 1'900'000.00 Wechsel von Mietzinsregion 3 auf 2 (höhere Mietzinsausgaben)
5320.3637.23	170'000.00	150'000.00	20'000.00	Hochrechnung Jan. - Juli 2024 (Fr. 78'703.14 / 7 Monate x 12 Monate = Fr. 134'919) aufgerundet auf Fr. 170'000.00 Änderung ZLV ab 01.01.2025 (Mehrausgaben)
5320.4631.00	-1'449'000.00	-1'100'000.00	-349'000.00	Staatsbeiträge 70% von EL zur AHV und EL Krankheitskosten Fr. 1'900'000.00 + Fr. 170'000.00 =Fr. 2'070'000.00 x 70% = Fr. 1'449'000.00
5340.3144.00	70'800.00	59'000.00	11'800.00	Umbau Öltankraum in Lagerraum
5430.4260.00	0.00	-30'000.00	30'000.00	Alimentenrückerstattung wird neu im Konto 4637.00 abgebildet
5430.4637.00	-10'000.00	-20'000.00	10'000.00	wenige Rückerstattungen durch Zurückzahlung
5440.3130.00	10'000.00	0.00	10'000.00	Konzept Jugendarbeit
5440.3631.00	520'000.00	508'750.00	11'250.00	an steigender Bevölkerung angepasst

5440.4631.00	-590'000.00	-500'000.00	-90'000.00 Verorgertaxen Restbetrag
5450.3632.00	290'516.00	322'000.00	-31'484.00 gemäss Budget sdbp, Anpassung aufgrund Erfahrungswerte
5450.3637.00	0.00	21'000.00	-21'000.00 In Priorisierung zurückgestellt, wird bei Bedarf wieder aufgenommen.
5710.3637.24	210'000.00	155'000.00	55'000.00 Ab 01.01.2024 Gesetzesänderung, Beihilfe muss jedem ausgerichtet werden, der die Karenzfrist erfüllt.
5710.4631.00	-147'000.00	-108'000.00	-39'000.00 Kantonsbeitrag von 70%
5720.3637.30	600'000.00	550'000.00	50'000.00 Anzahl Neuanmeldung entgegen Trend, steigende Tendenz
5720.3637.35	250'000.00	230'000.00	20'000.00 Anpassung an IST-Zahlen
5720.4637.35	-250'000.00	-230'000.00	-20'000.00 Annahme mehr ausländische mit vollem Kostenersatz
5730.3119.00	50'000.00	10'000.00	40'000.00 Asylquote wird weiter steigen, Aufwände werden grösser
5730.3130.81	150'000.00	100'000.00	50'000.00 Kanton wird mehr investieren für die Integration von Flüchtenden
5730.3637.01	25'000.00	0.00	25'000.00 tendentiell mehr Ausländer
5730.3637.05	65'000.00	0.00	65'000.00 grobe Schätzung, da Status neu in Bauma, dürfen nicht arbeiten
5730.4631.00	-650'000.00	-600'000.00	-50'000.00 Kontingent wird weiter steigen, Asyl wird zu 100% rückerstattet
5790.3010.00	562'000.00	475'900.00	86'100.00 Neuroorganisation Abteilung Soziales
5790.3052.00	77'000.00	63'800.00	13'200.00 Neuroorganisation Abteilung Soziales
5790.3130.00	50'000.00	5'500.00	44'500.00 mehr einplanen, für Notsituationen, interne Schulungen etc.
5790.3170.00	12'960.00	1'000.00	11'960.00 Pflegevater; ging im 2024 vergessen
5790.4480.00	0.00	-14'400.00	14'400.00 Mietverhältnisse Flüchtende müssten hier drin sein
5790.4631.80	-100'000.00	-89'000.00	-11'000.00 der Akonto wird mehr zurückerstatten, und wir werden es detaillierter und kontrollierter auflisten

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Es wird mit CHF 667'164.46 (+49.04 %) Mehrkosten gerechnet. Der Beitrag vom Strassenfonds fehlt noch im Budget 2025. Die Kosten wurden im Vergleich zu den Vorjahren überprüft und die Erfahrung hat gezeigt, dass weniger Dienstleistungen beansprucht werden mussten.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz
6150.3111.00	10'000.00	43'000.00	-33'000.00 Keine Anschaffungen nötig
6150.3132.00	60'000.00	20'000.00	40'000.00 2-3 Stk Machbarkeitsstudien für Projekten
6150.3141.20	30'000.00	40'000.00	-10'000.00 Erfahrung Vorjahre weniger Verbrauch
6150.3141.40	315'000.00	452'800.00	-137'800.00 Erfahrung Vorjahre weniger Verbrauch
6150.3141.50	0.00	91'500.00	-91'500.00 Kosten werden geauer aufgeteilt, wird nicht mehr gebraucht
6150.3151.00	22'500.00	32'500.00	-10'000.00 Erfahrung Vorjahre weniger Verbrauch
6150.3300.60	57'131.61	99'597.60	-42'465.99 ANR 968 und 1070 fallen weg
6150.3320.00	16'000.00	0.00	16'000.00 INVERS
6150.3320.90	27'423.54	5'207.53	22'216.01 INVERS Schlammsammler etc.
6150.4260.00	0.00	-10'000.00	10'000.00 Es werden keine Rückerstattungen Anteile Dritter bei Bauleistungen erwartet
6150.4631.00	-780'000.00	-837'000.00	57'000.00 Durchschnitt über 4 Jahre
6150.4910.00	-5'000.00	-57'600.00	52'600.00 Nutzung Maschinenstunden; keine Weiterverrechnung
6290.3199.00	15'000.00	0.00	15'000.00 Wurde im 2024 aufgrund fehlender Werte nicht budgetiert
6290.4250.00	-16'600.00	0.00	-16'600.00 Wurde im 2024 aufgrund fehlender Werte nicht budgetiert

7

Umweltschutz und Raumordnung**Kurz und bündig**

Das vorliegende Budget der 1. Lesung weist einen Mehraufwand von CHF 48'717.07 (+4.91%) auf. Im Bereich Wasser sind die Kosten allgemein höher, so dass die Einlage in die Spezialfinanzierung geringer ausfällt. Die Sanierung Dorfbrunnen Schinkenräucherei wurde auf 2026 verschoben. Für den Lärmschutz-beauftragten fällt der Lohn fürs ganze Jahr mit einem leicht höheren Pensum an.

Bei den Eigenwirtschaftsbetrieben ist für den Wasserbereich mit CHF 208'278.38 Einlage in die Spezialfinanzierung zu rechnen. Im Abwasserbereich ist mit einer Entnahme von CHF 474'500.33 aus der Spezialfinanzierung zu rechnen. Bei der Abfallwirtschaft muss nach wie vor mit einer Entnahme von CHF 10'850.00 aus der Spezialfinanzierung gerechnet werden. Damit weist das Spezialfinanzierungskonto Abfallwirtschaft einen negativen Saldo von CHF 40'251.07 aus.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz
7100.3143.00	0.00	36'500.00	-36'500.00 Sanierung Dorfbrunnen Lipperschwendi
7101.3111.00	15'000.00	26'200.00	-11'200.00 Die meisten Wasseruhren wurden ausgetauscht, wenig im Ersatz
7101.3118.00	28'000.00	1'000.00	27'000.00 GWP Massnahmenplanung im INVERS
7101.3120.01	55'000.00	32'000.00	23'000.00 Steigende Stromkosten
7101.3130.00	67'000.00	56'500.00	10'500.00 Ortung Wasserrohrbrüche
7101.3142.00	63'000.00	53'000.00	10'000.00 Mehr Unterhalt
7101.3143.00	147'500.00	129'000.00	18'500.00 Erfahrung Vorjahre
7101.3300.30	204'991.01	126'539.82	78'451.19 neue Investitionen
7101.3510.00	208'278.38	391'864.50	-183'586.12 Tiefere Einlage in Spezialfinanzierung
7101.3940.00	31'848.71	11'161.78	20'686.93 Höhere Zinsen, da mehr Anlagen
7101.4240.10	-440'000.00	-462'500.00	22'500.00 Durchschnitt der Hochrechnung
7101.4240.11	-550'000.00	-527'000.00	-23'000.00 Durchschnitt der Hochrechnung
7101.4240.15	-30'000.00	-10'000.00	-20'000.00 seprierte Erfassung
7101.4940.00	-37'296.00	-24'194.00	-13'102.00 Verzinsung Spezialfinanzierung
7201.3010.00	123'700.00	110'300.00	13'400.00 individ. Lohnanpassungen
7201.3130.00	148'000.00	175'000.00	-27'000.00 Wegfall Erarbeitungn SEVO
7201.3132.00	60'000.00	0.00	60'000.00 Machbarkeitsstudien
7201.3300.30	59'309.64	10'760.84	48'548.80 div. neue Anlagen
7201.3320.90	75'788.61	11'063.73	64'724.88 aktivierbare Anlagen
7201.3612.00	975'179.66	900'143.31	75'036.35 keine Mikroverunreinigung im 2024
7201.3900.00	10'000.00	50'000.00	-40'000.00 Mikroverunreinigung
7201.4240.00	-1'100'000.00	-1'116'944.50	16'944.50 Benützungsgebühren
7201.4260.00	0.00	-45'000.00	45'000.00 Kanalisationsunterhalt Fischenthal
7201.4510.00	-474'500.34	-211'986.89	-262'513.45 Höhere Entnahme, da weniger Erträge
7202.3010.00	251'400.00	230'500.00	20'900.00 indiv. Lohnanpassungen
7202.3120.00	54'500.00	35'000.00	19'500.00 Teuerung Energiekosten
7202.3151.00	140'000.00	100'000.00	40'000.00 Div. Ersatz geplant
7202.3611.00	0.00	67'500.00	-67'500.00 Mikroverunreinigung

7202.4260.00	0.00	-20'000.00	20'000.00	Erträge aus Schlammentsorgung fehlen im Budget 2025
7202.4612.00	-698'480.00	-597'700.00	-100'780.00	Höher Kosten; höhere Verrechnung an GA RAT
7202.4900.00	0.00	-40'000.00	40'000.00	Es wird mit keiner Verrechnung von Material und Warenbezügen gerechnet, da direkte Verbuchung
7301.3010.00	87'000.00	99'600.00	-12'600.00	individ. Lohnanpassungen
7301.3109.00	12'500.00	0.00	12'500.00	Beschaffung Kunststoffsammlsäcke und Gebührenmarken
7301.3130.00	110'000.00	100'000.00	10'000.00	Konzept Sammelstelle Neubau Werkhof
7301.3910.00	0.00	10'000.00	-10'000.00	keine Verrechnung
7410.3130.00	52'000.00	41'500.00	10'500.00	Immer mehr Auflagen vom Kanton
7410.3132.00	20'000.00	0.00	20'000.00	Machbarkeitsstudien für Bauprojekte
7410.3142.00	115'000.00	158'000.00	-43'000.00	Erfahrung Vorjahre
7410.3320.90	40'390.65	0.00	40'390.65	INVERS und Massnahmenplan
7410.3910.00	0.00	20'000.00	-20'000.00	keine Verrechnung
7690.3010.00	18'900.00	3'600.00	15'300.00	Pensumssteigerung, da aufwändiger
7710.3010.00	112'000.00	72'600.00	39'400.00	Umverteilung von Funktion 5790
7710.3130.00	60'800.00	50'000.00	10'800.00	Reinigung Grabmal Guyer-Zeller
7710.3300.30	11'683.89	23'367.78	-11'683.89	ANR339 war im 2024 doppelt drin
7710.3910.00	0.00	10'000.00	-10'000.00	keine Verrechnung
7790.3300.30	1'998.42	18'601.09	-16'602.67	im 2024 unnötige manuelle Korrektur
7900.3132.00	40'000.00	30'000.00	10'000.00	Hohe Anzahl aktiver Gestaltungspläne
7900.3320.90	99'044.49	81'869.52	17'174.97	Höhere Abschreibungen, da mehr investiert wird

8

Volkswirtschaft

Kurz und bündig

Im Budget 2025 ist mit CHF 142'758.55 (86.92%) Mehrerträgen zu rechnen. Im Forst rechnet man mit weniger Verkäufen aus den Holzschlägen und somit auch einer tieferen Beteiligung an den Kosten durch Wila. Die Beiträge an den Erlebnisraum Tösstal wurden wegen des beabsichtigten Ausstieges aus dem Projekt gesenkt.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz
8200.3010.00	218'700.00	202'600.00	16'100.00
8200.3130.00	70'000.00	95'000.00	-25'000.00
8200.4250.00	-30'000.00	-50'000.00	20'000.00
8200.4612.00	-55'583.55	-71'500.00	15'916.45
8400.3635.00	17'700.00	37'300.00	-19'600.00
8600.4604.00	-545'900.00	-400'000.00	-145'900.00

9

Finanzen und Steuern**Kurz und bündig**

In dieser Funktion ist gesamthaft ein höherer Ertrag als im Vorjahr (Rechnung 2024) zu erwarten: CHF 30'795'116.55 (d.h. CHF 2'097'974.70 mehr, +7.31%). Die allgemeinen Gemeindesteuern sind im Budget 2025 CHF 1'674'600 höher als im Budget 2024 veranschlagt. Bei den Sondersteuern, insbesondere bei der Grundstückgewinnsteuer, ist eine Erhöhung von CHF 500'800.00 abgebildet. Der Finanz- und Lastenausgleich fällt voraussichtlich um CHF 520'000.00 höher als im Budget 2024 aus.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz
9100.4000.00	-10'300'000.00	-8'900'000.00	-1'400'000.00 Allgemeine Zunahme, Steigende Einwohnerzahl
9100.4000.40	-190'000.00	-220'000.00	30'000.00 Durchschnitt der letzten 4 Jahre, IST-Vorjahr aussergewöhnlich tief
9100.4001.00	-1'500'000.00	-1'370'000.00	-130'000.00 Allgemeine Zunahme, Steigende Einwohnerzahl
9100.4001.40	-50'000.00	-85'000.00	35'000.00 Grundlage IST-Vorjahr + Durchschnitt, Tendenz sinkend
9100.4001.50	35'000.00	55'000.00	-20'000.00 Grundlage IST-Vorjahr + Durchschnitt, Tendenz sinkend
9100.4002.00	-400'000.00	-300'000.00	-100'000.00 Durchschnitt der letzten 2 Jahre, IST-Vorjahr, Tendenz steigend
9100.4010.00	-800'000.00	-725'000.00	-75'000.00 Grundlage IST-Vorjahr, Tendenz steigend, Rundung
9100.4010.10	-50'000.00	0.00	-50'000.00 Grundlage IST-Vorjahr, Rundung
9100.4010.40	-60'000.00	-80'000.00	20'000.00 Analog Vorjahr + Durchschnitt der letzten 4 Jahre
9100.4010.50	190'000.00	160'000.00	30'000.00 Durchschnitt der letzten 4 Jahre
9100.4011.00	-110'000.00	-100'000.00	-10'000.00 Analog Vorjahr, Durchschnitt der letzten 4 Jahre, Tendenz steigend
9101.4022.00	-3'500'000.00	-3'000'000.00	-500'000.00 Grundlage 2023 + 2024
9300.4621.50	-9'901'463.00	-9'585'911.00	-315'552.00 Höhere Beiträge, da kant. Mittel höher
9300.4621.62	-3'410'950.00	-3'206'574.00	-204'376.00 Höhere Beiträge, da kant. Mittel höher
9610.3401.00	160'000.00	110'000.00	50'000.00 Zinssätze bei den Banken sind gegenüber Budget 2024 gestiegen
9610.4409.00	0.00	-22'000.00	22'000.00 in Funktion 0290 budgetiert
9610.4940.00	-183'919.60	-113'065.96	-70'853.64 Mehr Zins, da mehr Anlagen
9630.3430.41	32'100.00	97'000.00	-64'900.00 Deutlich geringere Anzahl Projekte als 2024
9630.3430.45	75'000.00	0.00	75'000.00 Konto ist neu im Bestand. 1. Budgetierung.
9630.3940.00	19'064.88	31'350.00	-12'285.12 Tiefere Verzinsung, da Liegenschaften im Wert angepasst
9690.3420.00	21'000.00	34'000.00	-13'000.00 Anpassung an Erfahrungswert
9690.3940.00	81'797.10	0.00	81'797.10 Zinsen auf Finanzvermögen
9690.3980.00	40'000.00	0.00	40'000.00 Verkauf Schulbus (Mercedes)
9951.3502.00	14'300.00	0.00	14'300.00 Verzinsung Sonderrechnung
9951.4940.00	-14'300.00	0.00	-14'300.00 Verzinsung Sonderrechnung
9999.9000.00	29'178.56	75'699.91	-46'521.35 Gewinn Budget 2025

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	7'188'777.45	627'185.00	6'396'575.59	866'345.00	5'452'561.55	883'237.80
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'373'384.34	159'478.13	1'508'226.18	341'706.26	1'469'497.28	472'178.98
2	Bildung	15'027'461.17	574'934.23	14'054'779.04	435'400.00	12'876'240.05	492'333.64
3	Kultur, Sport und Freizeit	2'049'585.39	784'520.00	1'881'798.42	635'612.15	521'963.52	5'950.03
4	Gesundheit	9'615'152.07	6'967'498.02	9'002'900.00	6'859'200.00	9'467'825.00	7'103'034.15
5	Soziale Sicherheit	8'750'141.05	5'534'400.00	7'858'550.00	5'055'361.00	7'795'191.74	4'167'943.10
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'050'704.04	835'900.00	2'294'950.69	934'400.00	1'966'202.28	886'047.13
7	Umweltschutz und Raumordnung	5'247'276.87	4'194'935.97	4'933'762.86	3'942'139.02	4'780'973.27	4'094'206.78
8	Volkswirtschaft	495'187.50	802'183.55	525'762.50	690'000.00	462'653.42	772'323.95
9	Finanzen und Steuern	848'688.76	32'197'532.60	663'909.20	29'436'750.96	1'676'546.61	31'705'873.76
Total Aufwand / Ertrag		52'646'358.64	52'678'567.50	49'121'214.48	49'196'914.39	46'469'654.72	50'583'129.32
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		32'208.86		75'699.91		4'113'474.60	
Total		52'678'567.50	52'678'567.50	49'196'914.39	49'196'914.39	50'583'129.32	50'583'129.32

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	7'188'777.45	627'185.00	6'396'575.59	866'345.00	5'452'561.55	883'237.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'561'592.45</i>		<i>5'530'230.59</i>		<i>4'569'323.75</i>
01	Legislative und Exekutive	404'900.00	2'000.00	420'700.00	2'000.00	404'467.77	5'698.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>402'900.00</i>		<i>418'700.00</i>		<i>398'768.82</i>
011	Legislative	107'000.00		93'500.00		97'907.56	3'543.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>107'000.00</i>		<i>93'500.00</i>		<i>94'364.41</i>
0110	Legislative	107'000.00		93'500.00		97'907.56	3'543.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>107'000.00</i>		<i>93'500.00</i>		<i>94'364.41</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	22'800.00		22'500.00		34'850.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00		1'000.00		1'488.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		187.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		251.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					211.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		500.00		1'684.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	36'400.00		34'400.00		23'531.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200.00		1'200.00		325.35	
3130.03	Porti	10'000.00		8'000.00		8'488.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000.00		17'500.00		15'619.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'700.00		8'200.00		11'269.01	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'543.15
012	Exekutive	297'900.00	2'000.00	327'200.00	2'000.00	306'560.21	2'155.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>295'900.00</i>		<i>325'200.00</i>		<i>304'404.41</i>

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120	Exekutive	297'900.00	2'000.00	327'200.00	2'000.00	306'560.21	2'155.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>295'900.00</i>		<i>325'200.00</i>		<i>304'404.41</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	192'400.00		179'000.00		190'080.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'600.00		11'000.00		12'430.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	21'800.00		15'500.00		21'759.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'900.00		1'800.00		1'921.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		1'900.00		2'090.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'000.00		1'200.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'000.00		2'090.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'700.00		2'877.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'300.00		9'300.00		9'017.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'500.00		83'500.00		39'216.61	
3130.05	Verbands- und Mitgliedsbeiträge	4'700.00		3'700.00		3'600.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					7'626.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'800.00		10'800.00		11'050.85	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'000.00		5'000.00		1'600.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (öffentliche Mandante)						155.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		2'000.00
02	Allgemeine Dienste	6'783'877.45	625'185.00	5'975'875.59	864'345.00	5'048'093.78	877'538.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'158'692.45</i>		<i>5'111'530.59</i>		<i>4'170'554.93</i>
021	Finanz- und Steuerverwaltung	799'120.00	278'500.00	758'100.00	412'000.00	689'661.66	269'566.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>520'620.00</i>		<i>346'100.00</i>		<i>420'095.01</i>

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	799'120.00	278'500.00	758'100.00	412'000.00	689'661.66	269'566.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>520'620.00</i>		<i>346'100.00</i>		<i>420'095.01</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	492'600.00		550'500.00		497'006.85	
3010.30	Ferien- und Mehrzeitguthaben					3'982.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'500.00		36'300.00		31'914.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	67'500.00		75'400.00		54'333.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	6'300.00		6'000.00		5'376.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'000.00		6'000.00		5'367.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200.00		3'400.00		3'081.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					2'200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		400.00		663.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'300.00				1'265.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'100.00				1'121.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	103'500.00					
3130.01	Betreibungskosten	30'000.00		30'000.00		31'297.15	
3130.03	Porti			4'000.00			
3130.05	Verbands- und Mitgliedsbeiträge	420.00		400.00		420.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'000.00		5'000.00		13'419.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		200.00		601.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	7'500.00		7'500.00		8'124.56	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					1.85	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	15'000.00		15'000.00		12'093.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	18'000.00		18'000.00		17'390.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00		1'106.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000.00		30'000.00		23'496.55
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		190'000.00		185'000.00		192'259.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		52'500.00		191'000.00		47'704.60
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		5'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	2'078'700.00	284'845.00	1'969'000.00	416'645.00	1'952'926.42	541'998.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'793'855.00</i>		<i>1'552'355.00</i>		<i>1'410'927.62</i>

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220	Allgemeine Dienste, übrige	2'078'700.00	284'845.00	1'969'000.00	416'645.00	1'952'926.42	541'998.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'793'855.00</i>		<i>1'552'355.00</i>		<i>1'410'927.62</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'500.00		3'500.00		4'640.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	810'000.00		772'800.00		794'759.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'670.70	
3010.30	Ferien- und Mehrzeitguthaben					12'054.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'500.00		51'000.00		49'614.65	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-5'498.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	107'300.00		102'100.00		96'266.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	10'300.00		8'400.00		11'493.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'300.00		8'300.00		8'436.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'300.00		4'800.00		4'861.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	40'400.00		36'600.00		16'826.15	
3091.00	Personalwerbung	23'800.00		23'600.00		38'393.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	19'500.00		19'500.00		23'251.62	
3100.00	Büromaterial	8'500.00		10'000.00		10'623.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	23'000.00		25'000.00		18'878.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		1'000.00		434.00	
3110.00	Anschaffung Büromaterial und -geräte					1'849.75	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00				550.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'500.00		51'000.00		2'267.75	
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	9'500.00		6'000.00		6'956.50	
3130.03	Porti	50'000.00		40'000.00		52'183.34	
3130.05	Verbands- und Mitgliedsbeiträge	15'600.00		15'600.00		14'961.70	
3130.08	Dienstleistungen Dritter (Grundlagenerfassung INVERS)	15'000.00		25'000.00		1'292.40	
3131.00	Planung und Projektierung	30'700.00		31'600.00		29'587.43	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	220'000.00		225'000.00		305'452.54	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	184'000.00		176'000.00		162'634.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'500.00		8'500.00		8'865.15	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		334.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	369'500.00		295'200.00		260'658.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	26'000.00		26'000.00		20'251.07	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'718.02	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		230'000.00		340'000.00		467'074.25
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'500.00		13'300.00		12'179.45
4290.00	Übrige Entgelte						0.10
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		600.00		600.00		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		29'500.00		35'500.00		35'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'100.00		19'100.00		19'100.00
4920.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		8'145.00		8'145.00		8'145.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3'906'057.45	61'840.00	3'248'775.59	35'700.00	2'405'505.70	65'973.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'844'217.45</i>		<i>3'213'075.59</i>		<i>2'339'532.30</i>
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3'906'057.45	61'840.00	3'248'775.59	35'700.00	2'405'505.70	65'973.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'844'217.45</i>		<i>3'213'075.59</i>		<i>2'339'532.30</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	92'900.00		85'800.00		76'931.35	
3010.03	Löhne Pikettdienst					2'616.70	
3010.30	Ferien- und Mehrzeitguthaben					626.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'100.00		5'700.00		4'856.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	12'700.00		11'800.00		7'478.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'200.00		1'000.00		803.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		900.00		819.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		500.00		491.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand					104.45	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		104.40	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Gemeindehaus	3'000.00		3'000.00		2'647.20	
3101.03	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Werkhof Bauma	4'500.00		4'500.00		3'606.85	
3101.05	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Liegenschaften Sternenberg	1'300.00		1'300.00		1'010.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					6'743.35	

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.01 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Gemeindehaus	3'000.00		3'000.00		11'393.69	
3111.03 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Werkhof Bauma	3'000.00		3'000.00		4'024.50	
3111.05 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Liegenschaften Sternenberg	2'000.00		2'000.00			
3113.00 Anschaffung Hardware					43.50	
3120.01 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24'300.00		22'700.00		52'131.10	
3120.02 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Dorfstrasse 40	6'000.00		5'000.00		10'975.20	
3120.03 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Werkhof Bauma	42'600.00		50'200.00		40'090.50	
3120.04 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Hörnlistr. 9, Garagen	1'200.00		600.00		264.55	
3120.05 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Sternenberg	11'500.00		10'400.00		7'264.55	
3130.02 Telefon- und Kommunikationsgebühren	600.00		600.00			
3130.03 Porti					3.20	
3134.01 Sachversicherungsprämien Gemeindehaus			1'600.00		1'598.55	
3134.02 Sachversicherungsprämien Dorfstrasse 40			300.00		294.15	
3134.03 Sachversicherungsprämien Werkhof Bauma			2'700.00		2'663.45	
3134.04 Sachversicherungsprämien Hörnlistr. 9, Garagen			200.00		134.15	
3134.05 Sachversicherungsprämien Liegenschaften Sternenberg			800.00		602.55	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude Gemeindehaus	17'500.00		24'500.00		26'367.40	
3144.02 Unterhalt Hochbauten, Gebäude Dorfstrasse 40	5'500.00		13'500.00		338.95	
3144.03 Unterhalt Hochbauten, Gebäude Werkhof Bauma	16'000.00		19'500.00		11'543.60	
3144.04 Unterhalt Hochbauten, Gebäude Hörnlistr. 9, Garagen	3'000.00		3'000.00		268.20	
3144.05 Unterhalt Hochbauten, Gebäude "Bushüslì"	5'000.00				455.20	
3144.09 Unterhalt Hochbauten, Gebäude Liegenschaften Sternenberg	11'000.00		35'500.00		9'692.30	
3151.01 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Gemeindehaus	6'100.00		5'000.00		8'748.97	
3151.02 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Dorfstrasse 40	1'800.00		1'500.00		300.00	
3151.03 Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge Werkhof Bauma	4'500.00		5'500.00		2'304.27	
3151.05 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Liegenschaften Sternenberg	3'000.00		4'000.00			

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen					65.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	600.00		600.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'132.16		2'132.17		2'132.17	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	196'266.61		201'703.49		186'851.27	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'649.38		2'649.38		2'649.38	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'678.05		9'678.05		9'678.05	
3612.11	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände Gemeindehaus	800.00		800.00		510.05	
3612.13	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände Werkhof Bauma	500.00		500.00			
3612.15	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände Liegenschaften Sternenberg	500.00		500.00			
3893.00	Einlage in Vorfinanzierungen des Eigenkapitals (neuer Werkhof)	3'400'000.00		2'700'000.00		1'900'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00				2'488.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					788.50	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'031.25		112.50			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'100.00		-2'100.00		2'100.00
4470.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV, Dorfstrasse 40		6'000.00		6'000.00		6'000.00
4470.04	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV Hörnlistr. 9, Garagen		8'600.00		8'600.00		9'600.00
4470.05	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV Sternenberg		5'000.00		5'000.00		8'133.40
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		23'140.00		1'200.00		23'140.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4920.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		12'000.00		12'000.00		12'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'373'384.34	159'478.13	1'508'226.18	341'706.26	1'469'497.28	472'178.98
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'213'906.21</i>		<i>1'166'519.92</i>		<i>997'318.30</i>
11	Öffentliche Sicherheit	127'900.00		104'100.00		94'725.85	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>127'900.00</i>		<i>104'100.00</i>		<i>94'725.85</i>
111	Polizei	76'400.00		75'000.00		68'894.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>76'400.00</i>		<i>75'000.00</i>		<i>68'894.00</i>

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110	Polizei	76'400.00		75'000.00		68'894.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>76'400.00</i>		<i>75'000.00</i>		<i>68'894.00</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	71'400.00		70'000.00		68'894.00	
112	Verkehrssicherheit	51'500.00		29'100.00		25'831.85	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>51'500.00</i>		<i>29'100.00</i>		<i>25'831.85</i>
1120	Verkehrssicherheit	51'500.00		29'100.00		25'831.85	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>51'500.00</i>		<i>29'100.00</i>		<i>25'831.85</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	37'000.00		18'800.00		17'831.65	
3010.30	Ferien- und Mehrzeitguthaben					1'484.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400.00		1'200.00		1'125.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'000.00		2'600.00		2'031.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		200.00		503.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		200.00		189.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		100.00		108.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00		920.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					1'636.25	
12	Rechtsprechung	9'600.00	4'200.00	9'600.00	4'200.00	13'410.60	5'067.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'400.00</i>		<i>5'400.00</i>		<i>8'343.15</i>
120	Rechtsprechung	9'600.00	4'200.00	9'600.00	4'200.00	13'410.60	5'067.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'400.00</i>		<i>5'400.00</i>		<i>8'343.15</i>
1200	Rechtsprechung	9'600.00	4'200.00	9'600.00	4'200.00	13'410.60	5'067.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'400.00</i>		<i>5'400.00</i>		<i>8'343.15</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'400.00		4'400.00		8'061.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		8.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse					68.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00		100.00		25.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		1.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		0.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00		200.00		134.00	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	100.00		100.00		110.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					240.00	
3130.03	Porti	350.00		350.00		682.00	
3130.05	Verbands- und Mitgliedsbeiträge	250.00		250.00		250.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		16.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					435.95	
3690.04	Eigener Kostenanteil an Friedensrichter	1'000.00		1'000.00		975.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'000.00		4'000.00		4'280.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200.00		200.00		41.30
4290.00	Übrige Entgelte						746.15
14	Allgemeines Rechtswesen	699'268.55	114'800.00	811'245.00	293'100.00	774'705.78	269'405.28
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>584'468.55</i>		<i>518'145.00</i>		<i>505'300.50</i>
140	Allgemeines Rechtswesen	699'268.55	114'800.00	811'245.00	293'100.00	774'705.78	269'405.28
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>584'468.55</i>		<i>518'145.00</i>		<i>505'300.50</i>
1400	Allgemeines Rechtswesen	699'268.55	114'800.00	627'745.00	109'600.00	623'977.85	118'677.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>584'468.55</i>		<i>518'145.00</i>		<i>505'300.50</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	158'400.00		120'500.00		120'185.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal					-1'224.60	
3010.30	Ferien- und Mehrzeitguthaben					6'870.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'500.00		8'000.00		7'892.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	19'600.00		15'300.00		14'464.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'000.00		1'300.00		1'217.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'300.00		1'327.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		700.00		737.90	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	20'100.00		100.00			
3120.00	Energie Markt	800.00		800.00		1'222.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Aufwand für Markt)	24'500.00		20'000.00		18'568.40	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Verbands- und Mitgliedsbeiträge			200.00		160.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			1'100.00		1'411.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00		77.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					651.90	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			2'000.00		1'260.10	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			6'000.00		6'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				89'000.00		81'200.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'200.00		1'720.30
4290.00	Übrige Entgelte						170.40
4499.00	Übriger Finanzertrag						3.13
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				67'600.00		50'091.30
4690.00	Übriger Transferertrag				25'700.00		17'542.00
15	Feuerwehr	413'115.79	40'478.13	432'781.18	44'406.26	374'525.55	79'966.00
	<i>Nettoergebnis</i>		372'637.66		388'374.92		294'559.55
150	Feuerwehr	413'115.79	40'478.13	432'781.18	44'406.26	374'525.55	79'966.00
	<i>Nettoergebnis</i>		372'637.66		388'374.92		294'559.55
1500	Feuerwehr	413'115.79	40'478.13	432'781.18	44'406.26	374'525.55	79'966.00
	<i>Nettoergebnis</i>		372'637.66		388'374.92		294'559.55
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	26'000.00		26'000.00		24'010.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'800.00		35'700.00		34'896.65	
3010.10	Übungssold	80'000.00		80'000.00		85'320.00	
3010.11	Einsatzsold	40'000.00		40'000.00		40'472.50	
3010.12	Kursentschädigung	15'000.00		15'000.00		5'491.80	
3010.13	Fahrschule	12'000.00		12'000.00		9'641.05	
3010.14	Verkehrsregelung	5'000.00		5'000.00		9'979.80	
3010.15	FW, Diverses	1'000.00		1'000.00		533.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400.00		2'300.00		2'203.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	4'900.00		4'900.00		4'470.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	500.00		400.00		371.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		370.55	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		213.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		6'542.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'800.00		7'500.00		7'285.70	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		400.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'000.00		14'500.00		13'713.32	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		400.00		509.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		525.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					2'833.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	65'200.00		64'500.00		36'798.18	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					1'173.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00		1'000.00		30.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'600.00		4'000.00		7'975.11	
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	3'000.00		3'000.00		3'159.10	
3130.03	Porti	100.00		100.00		62.35	
3130.05	Verbands- und Mitgliedsbeiträge	1'300.00		1'300.00		1'197.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'800.00		9'800.00		9'554.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	400.00		400.00			
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	1'000.00		1'000.00		550.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'000.00		33'000.00		31'303.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'236.88		2'473.78		1'236.89	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	46'622.66		54'903.65		25'199.05	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'500.00		6'500.00		6'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	356.25		1'503.75			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000.00		35'000.00		51'895.15
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'300.00		6'300.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		4'000.00		2'600.00		2'070.85
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		178.13		506.26		
4980.00	Interne Übertragungen						26'000.00

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	Verteidigung	123'500.00		150'500.00		212'129.50	117'740.25
	<i>Nettoergebnis</i>		123'500.00		150'500.00		94'389.25
161	Militärische Verteidigung	3'500.00		3'500.00		2'520.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		3'500.00		3'500.00		2'520.00
1610	Militärische Verteidigung	3'500.00		3'500.00		2'520.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		3'500.00		3'500.00		2'520.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500.00		3'500.00		2'520.00	
162	Zivile Verteidigung	120'000.00		147'000.00		209'609.50	117'740.25
	<i>Nettoergebnis</i>		120'000.00		147'000.00		91'869.25
1620	Zivilschutz	120'000.00		147'000.00		209'609.50	117'740.25
	<i>Nettoergebnis</i>		120'000.00		147'000.00		91'869.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'100.00		3'000.00		1'939.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	300.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00				5.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					12'887.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000.00		7'000.00		6'077.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		25'000.00		44'044.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'600.00		2'600.00		2'420.85	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	2'500.00		5'000.00		2'765.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		6'000.00		21'171.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	72'000.00		98'200.00		53'279.70	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone					64'650.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					368.00	
4240.00	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen						1'700.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						969.30
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						13'800.95
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						101'270.00

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	15'027'461.17	574'934.23	14'054'779.04	435'400.00	12'876'240.05	492'333.64
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'452'526.94</i>		<i>13'619'379.04</i>		<i>12'383'906.41</i>
21	Obligatorische Schule	13'707'461.17	547'934.23	12'762'279.04	408'400.00	11'782'103.94	462'612.69
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>13'159'526.94</i>		<i>12'353'879.04</i>		<i>11'319'491.25</i>
211	Eingangsstufe	1'296'400.00	108'000.00	1'116'434.47		1'074'773.99	21'805.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'188'400.00</i>		<i>1'116'434.47</i>		<i>1'052'968.99</i>
2110	Kindergarten	1'296'400.00	108'000.00	1'116'434.47		1'074'773.99	21'805.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'188'400.00</i>		<i>1'116'434.47</i>		<i>1'052'968.99</i>
3010.00	Löhne des Verwalt.- und Betriebspersonals (Klassenassistenz+Praktikum)	109'800.00		85'900.00		23'348.20	
3010.01	Löhne des Verwalt. - und Betriebspersonals (ISR-Assistenten)			50'500.00		53'851.80	
3010.02	Löhne des Verwalt.- und Betriebspersonals (Praktikanten und Senioren)	2'000.00		2'000.00			
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (ISR-Klassenassistenz)	48'900.00		14'000.00		48'325.45	
3010.08	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					210.80	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Unterricht nach Lehrplan)					539.70	
3020.02	Löhne der Lehrpersonen (Unterricht DAZ)	44'700.00		68'400.00		78'282.50	
3020.03	Löhne der Lehrpersonen (Therapien exkl. ISR)	45'400.00		34'700.00		11'534.85	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen (Unterricht ISR Inkl. Therapien)	37'200.00		7'600.00		4'765.90	
3020.08	Löhne der Lehrpersonen (Löhne Vikariate)	7'100.00		6'800.00		7'627.35	
3042.00	Verpflegungszulagen (Lohnzulagen, Essen, DAG, Einmal)	1'300.00		1'100.00		890.10	
3049.01	Übrige Zulagen (Einmalzulagen)	2'400.00		1'600.00		1'685.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'400.00		17'700.00		13'183.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	30'700.00		24'600.00		19'259.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	3'100.00		1'800.00		2'003.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100.00		2'900.00		2'226.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					173.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals (Allgemeiner Personalaufwand)	6'700.00		3'100.00		3'410.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'400.00		1'600.00		488.25	
3104.00	Lehrmittel	16'600.00		16'500.00		11'770.13	

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00		500.00		172.05
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'600.00				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		5'100.00		9'171.55
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	2'000.00		2'000.00		1'761.20
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			11'000.00		9'865.00
3132.04	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten (DL Dritter)					2'466.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'300.00		1'300.00		
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	4'600.00		5'300.00		5'168.45
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			834.47		2'826.11
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate VZE 80%	610'900.00		649'500.00		660'649.50
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate VZE 100%	11'800.00		7'800.00		
3611.04	Entschädigungen an Kantone und Konkordate ISR	225'100.00		58'300.00		68'834.80
3611.08	Entschädigungen an Kantone und Konkordate Vikariate	34'300.00		28'800.00		24'469.30
3634.04	Beiträge an öfftl. Unternehmungen (Beratung und Unterstützung ISR)					5'812.50
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		4'700.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		80'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		28'000.00			21'805.00
212	Primarstufe	5'317'240.10	130'800.00	4'991'651.48	100'900.00	4'600'258.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'186'440.10</i>		<i>4'890'751.48</i>	<i>4'510'307.80</i>
2120	Primarstufe	5'317'240.10	130'800.00	4'991'651.48	100'900.00	4'600'258.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'186'440.10</i>		<i>4'890'751.48</i>	<i>4'510'307.80</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Klassenassistenten)	227'900.00		134'600.00		37'169.40
3010.01	Löhne Badmeister, Aufsichten, Reinigung					5'336.65
3010.02	Löhne des Verwalt.- und Betriebspersonals (Praktikanten und Senioren)	16'400.00		16'200.00		10'422.00
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (ISR-Klassenassistenten)	117'500.00		147'700.00		120'078.75
3010.05	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			21'900.00		64'112.75

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.06 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Aufgabenhilfe, Betreuung)	15'700.00		15'500.00		11'726.35	
3010.07 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (ICT-Betreuung)	102'000.00		100'200.00		94'177.10	
3010.08 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					2'253.50	
3020.00 Löhne der Lehrpersonen (Unterricht Lehrplan)	8'500.00		6'500.00		28'964.90	
3020.01 Löhne der Lehrpersonen (Unterricht kommunal)	1'800.00		1'800.00		1'917.00	
3020.02 Löhne der Lehrpersonen (Unterricht DAZ)	169'800.00		136'800.00		161'691.35	
3020.03 Löhne der Lehrpersonen (Therapien exkl. ISR)	155'700.00		150'000.00		135'080.90	
3020.04 Löhne der Lehrpersonen (Unterricht ISR inkl. Therapien)	113'400.00		61'400.00		75'626.70	
3020.05 Löhne der Lehrpersonen (Begabtenförderung)	38'200.00		28'600.00		20'953.25	
3020.08 Löhne der Lehrpersonen	30'600.00		29'300.00		20'120.15	
3042.00 Verpflegungszulagen	5'100.00		4'100.00		5'737.75	
3049.00 Übrige Zulagen (Nebentätigkeiten)	13'200.00		12'500.00		12'655.80	
3049.01 Übrige Zulagen (ICT-Betreuung)	6'500.00		4'600.00		3'077.25	
3049.19 Entschädigungen LP für schulische Aktivitäten, Skilager	7'000.00		5'800.00		5'420.00	
3049.71 Entschädigungen LP für schulische Aktivitäten	2'500.00		2'400.00		500.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65'900.00		55'100.00		47'810.25	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-3'020.45	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	114'200.00		82'600.00		71'702.25	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	9'500.00		6'500.00		7'681.20	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'300.00		9'100.00		8'100.70	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		100.00		359.15	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	38'900.00		31'800.00		11'022.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	8'800.00		8'150.00		8'940.78	
3100.00 Büromaterial	4'300.00		4'000.00		1'140.40	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	700.00				19.10	
3104.11 Lehrmittel Altlandenberg	66'500.00		63'700.00		66'123.00	
3104.12 Lehrmittel Haselhalden	64'200.00		60'600.00		43'298.86	
3104.13 Lehrmittel Wellenau	26'900.00		17'000.00		14'173.93	
3104.14 Lehrmittel Sternenberg	20'200.00		20'000.00		19'666.32	

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.17 Lehrmittel ICT	3'900.00		3'200.00		3'241.79	
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	1'400.00		1'400.00		1'436.65	
3110.12 Anschaffung Büromöbel Schulhaus Haselhalden	6'000.00					
3111.11 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Altlandenberg	12'600.00		4'600.00		2'251.40	
3111.12 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Haselhalden	6'700.00		34'200.00		4'805.90	
3111.13 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Wellenau	2'600.00		2'500.00		2'562.90	
3111.14 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Sternenberg	8'600.00		6'200.00		6'400.25	
3113.00 Anschaffungen Hardware	4'200.00		1'500.00		11'969.75	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	3'200.00		10'700.00		9'046.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'700.00		9'800.00		10'961.55	
3130.02 Telefon- und Kommunikationsgebühren	16'300.00		16'500.00		18'182.35	
3130.03 Porti					151.95	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			40'800.00		50'921.55	
3132.04 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten (DL Dritter)			22'000.00		20'183.00	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand					4'072.70	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	11'000.00		11'100.00		9'889.50	
3151.11 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte Altlandenberg	7'300.00		8'100.00		3'414.10	
3151.12 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte Haselhalden	5'400.00		5'500.00		3'851.40	
3151.13 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte Wellenau	2'800.00		2'800.00		1'323.35	
3151.14 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte Sternenberg	1'700.00		1'400.00		17.30	
3153.00 Informatik Unterhalt	5'000.00		5'000.00		3'721.80	
3153.01 Audioanlagen Unterhalt	1'500.00		1'500.00		1'241.05	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	13'100.00		13'100.00		13'053.40	
3171.11 Schulreisen, Exkursionen, Lager Altlandenberg	50'200.00		50'900.00		47'108.25	
3171.12 Schulreisen, Exkursionen, Lager Haselhalden	33'400.00		29'700.00		31'807.40	
3171.13 Schulreisen, Exkursionen, Lager Wellenau	12'600.00		10'100.00		23'349.38	
3171.14 Schulreisen, Exkursionen, Lager Sternenberg	9'100.00		15'400.00		3'546.55	
3171.19 Schulreisen, Exkursionen, Projekte Skilager	40'400.00		40'400.00		30'297.80	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	56'371.35		26'701.48		112'851.24	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate VZE 80%	2'717'900.00		2'603'000.00		2'439'804.40	
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate VZE 100%	71'700.00		47'300.00			
3611.04	Entschädigungen an Kantone und Konkordate ISR	480'100.00		491'700.00		431'950.65	
3611.07	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'400.00		3'400.00			
3611.08	Entschädigungen an Kantone und Konkordate Vikariate	104'600.00		93'400.00		112'117.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	53'000.00		53'000.00		51'799.60	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	20'500.00		13'500.00		17'925.00	
3634.04	Beiträge an öfftl. Unternehmungen (Beratung und Unterstützung ISR)	23'200.00		24'400.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					100.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'000.00		2'000.00		862.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	51'600.00		46'300.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	468.75					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'000.00		9'000.00		10'795.75
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		800.00		3'600.00		4'460.00
4260.19	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'000.00		28'300.00		28'197.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		96'000.00				
4612.04	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden (ISR)				60'000.00		46'497.50
213	Sekundarstufe	2'364'151.65	45'400.00	2'268'215.71	86'900.00	2'007'622.91	85'728.99
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'318'751.65</i>		<i>2'181'315.71</i>		<i>1'921'893.92</i>
2130	Sekundarstufe	2'364'151.65	45'400.00	2'268'215.71	86'900.00	2'007'622.91	85'728.99
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'318'751.65</i>		<i>2'181'315.71</i>		<i>1'921'893.92</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Besoldung Praktikum + Klassenassistentz)	7'100.00		5'300.00		9'459.30	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'700.00		25'800.00		10'462.00	
3010.05	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			2'600.00		7'454.20	
3010.06	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Betreuung)	4'800.00		4'700.00		4'371.30	
3010.07	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (ICT-Betreuung)	30'700.00		28'700.00		28'396.65	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Unterricht nach Lehrplan)	4'700.00		4'600.00		2'468.20	

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.01 Löhne der Lehrpersonen (Unterricht kommunal)	5'900.00		5'900.00		2'454.25	
3020.02 Löhne der Lehrpersonen (Unterricht DAZ)	44'000.00		8'100.00		11'940.80	
3020.06 Löhne der Lehrpersonen (Aufgabenhilfe)	8'200.00		8'100.00		4'974.35	
3020.08 Löhne der Lehrpersonen (Löhne Vikariate)	18'800.00		18'200.00		12'484.15	
3042.00 Verpflegungszulagen	400.00		100.00		458.20	
3049.00 Übrige Zulagen (Nebentätigkeiten)	11'800.00		13'100.00		9'545.15	
3049.01 Übrige Zulagen (ICT-Betreuung)	1'100.00		400.00		237.00	
3049.19 Entschädigungen LP für schulische Aktivitäten, Skilager	3'500.00		3'200.00		2'870.00	
3049.71 Entschädigungen LP für schulische Aktivitäten	1'500.00		2'000.00		800.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000.00		6'000.00		6'424.75	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-32.80	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	9'900.00		4'800.00		1'699.25	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	900.00		400.00		632.70	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		900.00		1'080.70	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		11.30	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	9'600.00		6'500.00		4'821.65	
3099.00 Übriger Personalaufwand	5'700.00		4'300.00		3'744.05	
3100.00 Büromaterial	2'500.00		3'000.00		1'083.26	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'300.00		1'200.00		1'217.55	
3104.00 Lehrmittel	94'500.00		96'100.00		68'558.86	
3105.00 Lebensmittel	17'100.00		17'700.00		12'443.00	
3105.18 Lebensmittel Freifachkurse	2'800.00		2'800.00			
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	600.00		600.00		557.80	
3110.00 Anschaffung Büromöbel- und Geräte	3'800.00		2'000.00			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'500.00		9'400.00		11'630.45	
3113.00 Anschaffungen Hardware	12'500.00		9'400.00		7'954.45	
3118.00 Anschaffungen immaterielle Anlagen	5'100.00		7'900.00		4'385.60	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	11'200.00		6'700.00		2'200.50	
3130.02 Telefon- und Kommunikationsgebühren	4'700.00		3'600.00		3'553.75	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'700.00		2'600.00		6'783.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					727.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	8'700.00		8'700.00		6'763.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500.00		7'500.00		1'926.30	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'000.00		6'000.00		1'763.30	
3153.01	Audioanlagen Unterhalt	2'000.00		2'000.00		42.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'000.00		7'000.00		7'935.60	
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	99'300.00		86'800.00		51'887.75	
3171.19	Schulreisen, Exkursionen, Lager	22'800.00		20'300.00		24'201.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	28'951.65		16'315.71		33'574.24	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software					9'306.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate VZE 80%	1'157'900.00		1'159'200.00		1'110'644.30	
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate VZE 100%	332'200.00		294'000.00		260'745.50	
3611.04	Entschädigungen an Kantone und Konkordate ISR	124'200.00		137'100.00		118'314.70	
3611.08	Entschädigungen an Kantone und Konkordate Vikariate	33'400.00		20'300.00		17'100.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	93'800.00		83'700.00		61'800.00	
3612.04	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (ISR-Beratung durch Komm. Sonderschulen)	24'700.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	36'800.00		87'200.00		32'200.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			8'800.00		9'843.75	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					10'940.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte (Stipendien Skilager)	1'500.00		2'500.00		780.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'400.00		4'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'900.00		39'800.00		13'680.00
4260.19	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'000.00		17'000.00		20'682.99
4612.04	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden (ISR)		12'500.00		30'100.00		51'170.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						196.00
214	Musikschulen	206'500.00		220'000.00		199'940.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>206'500.00</i>		<i>220'000.00</i>		<i>199'940.30</i>

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140	Musikschulen	206'500.00		220'000.00		199'940.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		206'500.00		220'000.00		199'940.30
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	205'000.00		220'000.00		199'940.30	
217	Schulliegenschaften	2'327'873.66	41'934.23	2'162'367.87	52'500.00	2'002'169.33	96'736.30
	<i>Nettoergebnis</i>		2'285'939.43		2'109'867.87		1'905'433.03
2170	Schulliegenschaften	448'402.38		497'300.04		456'015.29	
	<i>Nettoergebnis</i>		448'402.38		497'300.04		456'015.29
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'900.00		11'500.00		8'389.30	
3010.11	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals SH AL					360.00	
3010.30	Ferien- und Mehrzeitguthaben					-657.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		800.00		480.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'500.00		1'600.00		911.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00		100.00		85.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		81.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		54.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10'219.19		10'219.20		10'219.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	419'075.25		467'172.90		430'383.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'707.94		5'707.94		5'707.94	
2171	SH Altlandenberg	607'757.84	38'434.23	575'413.86	30'500.00	591'906.02	74'503.55
	<i>Nettoergebnis</i>		569'323.61		544'913.86		517'402.47
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	152'900.00		181'700.00		277'245.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'100.00		12'000.00		16'754.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	16'900.00		22'500.00		29'605.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000.00		2'000.00		2'894.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		2'000.00		2'819.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'100.00		1'710.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00					

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	800.00		800.00		641.05	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'500.00		12'500.00		11'555.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					552.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'700.00		27'000.00		11'255.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	600.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	101'500.00		99'700.00		93'852.74	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00			
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	2'500.00		2'500.00		1'169.85	
3130.03	Porti	100.00		100.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'600.00		11'300.00		10'897.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	150.00		200.00		150.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	151'600.00		89'100.00		91'937.13	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'400.00		21'800.00		17'399.98	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					85.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen					207.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	101'701.59		76'300.11		18'996.52	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'200.00		3'200.00		2'174.40	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	7'406.25		7'113.75			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'000.00		14'000.00		20'982.90
4240.16	Übriger Betriebsertrag						8'030.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500.00				29'130.20
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		21'500.00		16'500.00		16'360.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		434.23				

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172	SH Haselhalden	436'913.44	2'000.00	356'063.44	1'500.00	312'768.05	2'174.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>434'913.44</i>		<i>354'563.44</i>		<i>310'593.55</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	145'500.00		142'000.00		158'877.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal					-10'188.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'600.00		9'400.00		9'546.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	16'700.00		17'400.00		17'934.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'900.00		1'500.00		1'489.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00		1'605.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		900.00		933.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		500.00		410.00	
3100.00	Büromaterial	800.00		800.00		646.20	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'000.00		9'000.00		12'531.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	52'500.00		24'500.00		5'621.10	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00		500.00		529.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	46'000.00		45'000.00		53'213.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	600.00		600.00		148.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'100.00		5'500.00		5'904.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	150.00		200.00		150.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	123'700.00		77'200.00		37'334.66	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'900.00		12'000.00		9'903.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'063.44		5'063.44		5'063.44	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'500.00		1'500.00		1'114.45	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000.00		1'500.00		2'174.50

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2173	SH Wellenau	180'475.00		153'640.53	19'000.00	117'024.90	19'008.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>180'475.00</i>		<i>134'640.53</i>		<i>98'016.90</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'600.00		56'500.00		55'162.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'100.00		3'700.00		3'541.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'600.00		7'700.00		7'293.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800.00		600.00		596.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		600.00		595.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		300.00		341.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		1'243.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'500.00		1'500.00		1'086.70	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'500.00		16'300.00		15'033.55	
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	600.00		600.00		120.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'600.00		2'100.00		2'566.05	
3137.00	Steuern und Abgaben			1'200.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	58'700.00		52'700.00		19'250.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500.00		4'500.00		9'778.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'656.25		303.03			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		1'000.00		413.30	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	318.75		37.50			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				19'000.00		19'008.00

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2174	SH Sternenberg	200'500.00	500.00	168'400.00	500.00	123'494.37	100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>200'000.00</i>		<i>167'900.00</i>		<i>123'394.37</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	79'800.00		70'600.00		75'188.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal					-1'207.20	
3010.11	Einsatzsold					214.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'300.00		4'700.00		4'746.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	10'000.00		9'700.00		4'111.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		800.00		766.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		800.00		798.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		400.00		459.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		410.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		4'000.00		4'065.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00				687.30	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'000.00		22'000.00		14'540.80	
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	1'000.00		1'000.00		546.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'100.00		1'600.00		2'041.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'500.00		43'800.00		10'070.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		6'500.00		5'161.02	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'500.00		1'500.00		894.15	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00		100.00

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2175	SH Oberstufe	412'525.00	1'000.00	368'650.00	1'000.00	373'152.15	950.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>411'525.00</i>		<i>367'650.00</i>		<i>372'201.90</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	189'100.00		183'700.00		193'799.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'500.00		12'100.00		12'204.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	25'200.00		24'500.00		24'459.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'400.00		2'000.00		1'954.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		2'200.00		2'052.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'100.00		1'187.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'500.00		9'500.00		7'706.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		10'000.00		1'249.45	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00		500.00		450.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	50'500.00		51'500.00		39'341.85	
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	1'200.00		1'500.00		1'196.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'600.00		4'500.00		6'383.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	150.00		150.00		226.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	75'100.00		43'300.00		45'652.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'800.00		19'600.00		34'151.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00		2'000.00		1'135.55	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	375.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		950.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						0.25

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2176	KIGA Dorf	41'300.00		42'900.00		27'808.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>41'300.00</i>		<i>42'900.00</i>		<i>27'808.55</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'800.00		6'800.00		7'973.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		400.00		504.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		29.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		85.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00				49.20	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		2'700.00		2'606.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		2'500.00		710.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'100.00		6'300.00		12'199.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'200.00		1'278.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'100.00		20'100.00		2'243.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'700.00		2'200.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	500.00		500.00		127.25	
218	Tagesbetreuung	276'300.00	169'800.00	247'600.00	156'600.00	230'169.11	157'726.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>106'500.00</i>		<i>91'000.00</i>		<i>72'442.96</i>
2180	Tagesschule	243'300.00	148'300.00	223'600.00	138'000.00	204'685.91	137'551.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>95'000.00</i>		<i>85'600.00</i>		<i>67'134.16</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	158'000.00		146'200.00		138'690.90	
3010.08	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Stellvertretungen)	500.00		1'000.00		1'581.40	
3020.06	Löhne der Lehrpersonen					7'220.05	
3049.01	Übrige Zulagen (Einmalzulagen)	1'000.00		800.00		900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'300.00		9'500.00		9'229.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	22'300.00		14'900.00		14'400.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'600.00		1'500.00		1'417.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'600.00		1'552.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		800.00		876.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		1'068.00	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00		23.85	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'100.00		4'100.00		3'678.60	
3105.00	Lebensmittel	26'600.00		27'000.00		20'505.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		2'211.78	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			100.00			
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	700.00		700.00		613.50	
3130.03	Porti	100.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00		200.00			
3171.00	Exkursionen, Reisen	900.00		900.00		337.03	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					116.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'100.00		9'900.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	300.00		300.00		262.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		148'300.00		138'000.00		137'266.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						249.20
4290.00	Übrige Entgelte						36.20
2181	Tagesbetreuung	33'000.00	21'500.00	24'000.00	18'600.00	25'483.20	20'174.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'500.00</i>		<i>5'400.00</i>		<i>5'308.80</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'800.00		10'400.00		10'887.35	
3049.01	Übrige Zulagen (Einmalzulagen)	600.00				200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00		700.00		711.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00		100.00		95.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		119.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		68.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00		200.00			
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		353.20	
3105.00	Lebensmittel	3'800.00		3'800.00		3'166.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00		200.00			
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	100.00		200.00			

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'500.00		7'800.00		9'880.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Mittagstisch)		12'000.00		10'800.00		10'294.40
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Gschichtezmittag)		9'500.00		7'800.00		9'880.00
219	Obligatorische Schule, Übriges	1'918'995.76	52'000.00	1'756'009.51	11'500.00	1'667'170.25	10'666.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'866'995.76</i>		<i>1'744'509.51</i>		<i>1'656'504.25</i>
2190	Schulleitung	748'400.00		722'300.00		712'156.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>748'400.00</i>		<i>722'300.00</i>		<i>712'156.50</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	129'400.00		127'800.00		125'000.00	
3001.00	Vergütungen an Behörden+Kommissionen	3'500.00		4'000.00		2'377.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Besoldung SL Sekretärin)	52'900.00		25'700.00		29'826.95	
3010.30	Ferien- und Mehrzeitguthaben					-542.70	
3020.00	Löhne der Schulleitungen					7'330.35	
3042.00	Verpflegungszulagen					59.60	
3049.01	Übrige Zulagen	200.00		100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'600.00		10'100.00		10'530.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'700.00		6'700.00		11'445.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		300.00		896.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		1'800.00		1'771.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		100.00		448.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal Schulleitung	11'900.00		18'900.00		13'305.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		4'000.00		533.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand Schulleitung	2'800.00		2'300.00		1'916.55	
3099.01	Übriger Personalaufwand Schulpflege	4'200.00		5'700.00		881.20	
3100.00	Büromaterial	3'500.00		3'500.00		1'941.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					132.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel- und Geräte	500.00		500.00		3'839.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00		300.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					2'918.65	
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		1'400.00		7'414.05	

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00					154.20	
3130.00	1'200.00		1'200.00		1'410.00	
3130.02	2'000.00		2'000.00		1'600.00	
3170.00	1'000.00		3'200.00		1'131.70	
3611.00	344'200.00		324'600.00		317'340.60	
3611.01	127'400.00		141'800.00		133'476.90	
3611.04	38'000.00		28'700.00		25'523.30	
3611.07			7'600.00		9'494.20	
2191 Schulverwaltung	372'100.00		384'100.00		333'705.36	
<i>Nettoergebnis</i>		<i>372'100.00</i>		<i>384'100.00</i>		<i>333'705.36</i>
3001.00			1'200.00			
3010.00	260'400.00		249'400.00		220'891.20	
3010.08					1'277.50	
3010.30					829.30	
3049.01	4'200.00		4'000.00			
3050.00	15'300.00		14'600.00		13'231.20	
3052.00	28'500.00		28'400.00		30'530.85	
3053.00	2'900.00		2'200.00		2'392.45	
3054.00	2'700.00		2'600.00		2'293.40	
3055.00	1'400.00		1'600.00		1'377.35	
3090.00	4'000.00		11'800.00		757.45	
3091.00					900.85	
3099.00	1'900.00		2'200.00		1'232.35	
3100.00	900.00		1'300.00		1'506.60	
3102.00	3'500.00		4'500.00		3'869.15	
3103.00	1'200.00		1'100.00		1'000.50	
3110.00	2'900.00		16'500.00		631.10	
3111.00	500.00		500.00		208.95	
3113.00	6'000.00		6'000.00		10'922.15	
3118.00	1'200.00		700.00		10'215.50	

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'100.00		4'900.00		951.20	
3130.02 Telefon- und Kommunikationsgebühren	700.00		700.00		693.25	
3130.03 Porti	4'000.00		2'500.00		2'813.91	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	100.00		300.00		276.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'100.00		1'000.00		875.70	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'300.00		1'200.00		646.20	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	100.00		100.00			
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	300.00		300.00			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	9'200.00		9'200.00		8'167.75	
3161.00 Mieten, Benützungskosten	600.00		600.00		633.30	
3170.00 Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		11.20	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	14'900.00		14'500.00		14'569.00	
2192 Volksschule, Sonstiges	798'495.76	52'000.00	649'609.51	11'500.00	621'308.39	10'666.00
<i>Nettoergebnis</i>		<i>746'495.76</i>		<i>638'109.51</i>		<i>610'642.39</i>
3001.00 Vergütungen an Behörden+Kommissionen					60.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Besoldung Chauffeur Schulbus)	117'600.00		80'800.00		79'504.30	
3010.01 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Besoldung Schulsozialarbeit SSA)	117'000.00		116'400.00		111'789.60	
3010.08 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000.00		3'000.00		2'082.45	
3010.30 Ferien- und Mehrzeitguthaben					-34.10	
3030.00 Temporäre Arbeitskräfte	2'500.00		4'000.00		2'344.90	
3049.01 Übrige Zulagen (Einmalzulagen)	2'900.00		1'500.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'400.00		12'800.00		12'583.60	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	30'600.00		26'500.00		25'700.05	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'600.00		1'600.00		2'134.90	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100.00		2'200.00		2'116.25	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'200.00		1'221.65	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	30'800.00		19'100.00		8'598.50	
3091.00 Personalwerbung	3'000.00		3'000.00		827.15	

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	19'600.00		18'700.00		12'452.00
3100.00	Büromaterial	400.00		500.00		187.35
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	11'700.00		6'700.00		5'692.25
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'400.00		3'400.00		4'437.35
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	13'500.00		15'600.00		12'713.30
3104.20	Lehrmittel	400.00		400.00		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und Geräte	500.00		500.00		24.40
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	17'100.00		8'000.00		3'784.15
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'100.00		7'600.00		10'414.25
3130.01	Dienstleistungen Dritter	98'000.00		100'000.00		105'797.90
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	1'300.00		900.00		1'014.20
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000.00				
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		2'000.00		2'028.90
3137.00	Steuern und Abgaben	5'600.00		2'500.00		2'200.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		4'000.00		19'714.80
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'400.00		5'800.00		9'000.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'200.00		1'400.00		1'338.98
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	18'100.00		5'600.00		10'460.35
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	35'459.51		11'709.51		11'709.51
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	6'600.00				
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'200.00		12'400.00		9'359.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	151'000.00		145'000.00		135'619.75
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	7'300.00		7'300.00		6'000.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'000.00		13'000.00		8'430.70
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'500.00		4'000.00		
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	836.25				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000.00		10'000.00	10'666.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				1'500.00	
4980.00	Interne Übertragungen		40'000.00			

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	Sonderschulen	1'298'700.00	15'000.00	1'258'200.00	15'000.00	1'086'572.14	15'425.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'283'700.00</i>		<i>1'243'200.00</i>		<i>1'071'146.19</i>
220	Sonderschulen	1'298'700.00	15'000.00	1'258'200.00	15'000.00	1'086'572.14	15'425.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'283'700.00</i>		<i>1'243'200.00</i>		<i>1'071'146.19</i>
2200	Sonderschulen	1'298'700.00	15'000.00	1'258'200.00	15'000.00	1'086'572.14	15'425.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'283'700.00</i>		<i>1'243'200.00</i>		<i>1'071'146.19</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	118'600.00		72'000.00		71'134.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	32'000.00		32'000.00		29'647.64	
3612.01	Schulgelder an Gemeinden und Zweckverbände	8'800.00		10'500.00		12'650.40	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	945'300.00		1'067'900.00		868'790.00	
3631.01	Beiträge an Kantone und Konkordate	30'500.00		27'000.00		23'685.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	151'500.00		36'800.00		73'785.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	12'000.00		12'000.00		6'879.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000.00		15'000.00		15'425.95
29	Übriges Bildungswesen	21'300.00	12'000.00	34'300.00	12'000.00	7'563.97	14'295.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'300.00</i>		<i>22'300.00</i>		<i>6'731.03</i>
299	Bildung, Übriges	21'300.00	12'000.00	34'300.00	12'000.00	7'563.97	14'295.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'300.00</i>		<i>22'300.00</i>		<i>6'731.03</i>
2990	Bildung, Übriges	21'300.00	12'000.00	34'300.00	12'000.00	7'563.97	14'295.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'300.00</i>		<i>22'300.00</i>		<i>6'731.03</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'800.00		5'700.00		5'800.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	9'000.00		9'000.00		9'100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		1'000.00		576.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00		100.00		67.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		97.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		56.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00		210.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'200.00		2'292.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200.00		1'300.00		1'180.00	
3130.03	Porti	900.00		800.00		850.47	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		700.00		334.80	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			13'000.00		-13'000.00	
4231.00	Kursgelder		12'000.00		12'000.00		14'295.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'049'585.39	784'520.00	1'881'798.42	635'612.15	521'963.52	5'950.03
	<i>Nettoergebnis</i>		1'265'065.39		1'246'186.27		516'013.49
32	Kultur, übrige	234'156.36	9'700.00	191'856.36	9'400.00	173'498.73	5'950.03
	<i>Nettoergebnis</i>		224'456.36		182'456.36		167'548.70
329	Kultur, Übriges	234'156.36	9'700.00	191'856.36	9'400.00	173'498.73	5'950.03
	<i>Nettoergebnis</i>		224'456.36		182'456.36		167'548.70
3290	Kultur, Übriges	234'156.36	9'700.00	191'856.36	9'400.00	173'498.73	5'950.03
	<i>Nettoergebnis</i>		224'456.36		182'456.36		167'548.70
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'500.00		4'500.00		5'920.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'600.00		9'300.00		9'997.95	
3042.00	Verpflegungszulagen					9.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		165.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung					57.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					27.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					84.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		700.00		502.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'500.00		5'000.00		7'620.47	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	69'600.00		32'500.00		12'803.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		500.00		431.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		889.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					241.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'356.36		1'356.36		1'356.36	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	141'400.00		137'000.00		133'147.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					244.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'300.00		1'300.00		1'680.00
4250.00	Verkäufe		400.00		8'100.00		4'270.03
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000.00				

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Sport und Freizeit	1'815'429.03	774'820.00	1'689'942.06	626'212.15	348'464.79	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'040'609.03</i>		<i>1'063'729.91</i>		<i>348'464.79</i>
341	Sport	1'740'329.03	774'820.00	1'611'942.06	626'212.15	280'174.06	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>965'509.03</i>		<i>985'729.91</i>		<i>280'174.06</i>
3410	Sport	14'302.28		13'752.39		12'644.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'302.28</i>		<i>13'752.39</i>		<i>12'644.55</i>
3134.00	Sachversicherungsprämien			100.00		13.75	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'132.93		8'132.93		8'132.93	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'652.25		1'114.86		205.77	
3660.40	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	4'292.10		4'292.10		4'292.10	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	225.00		112.50			
3411	Hallenbad	1'726'026.75	774'820.00	1'598'189.67	626'212.15	267'529.51	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>951'206.75</i>		<i>971'977.52</i>		<i>267'529.51</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'800.00				4'560.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					680.55	
3010.01	Löhne Badmeister, Aufsichten, Reinigung	720'800.00		702'000.00		176'788.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal					-9'834.75	
3010.30	Ferien- und Mehrzeitguthaben			5'000.00		-5'849.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'600.00		46'300.00		10'671.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	82'400.00		92'800.00		23'449.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	9'200.00		7'600.00		1'809.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'400.00		7'600.00		1'795.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'700.00		4'400.00		1'059.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'600.00		8'940.00		6'032.52	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'500.00		3'400.00		797.70	
3100.00	Büromaterial	900.00		900.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	27'600.00		76'520.00		7.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'000.00		32'000.00			

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00 Lebensmittel	40'000.00		15'000.00		161.90	
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	7'000.00		2'000.00			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		3'000.00			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00		53'720.00		1'153.15	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00		300.00		6'341.50	
3113.00 Anschaffung Hardware	12'500.00		6'750.00			
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'200.00		8'360.00			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	191'500.00		100'800.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	7'300.00		24'750.00		22'435.45	
3130.02 Telefon- und Kommunikationsgebühren	3'100.00		2'000.00		445.31	
3130.03 Porti	500.00		1'600.00		141.45	
3130.05 Verbands- und Mitgliedsbeiträge	2'300.00		2'310.00		698.50	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	8'000.00		13'000.00		18'567.25	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	500.00				190.80	
3134.00 Sachversicherungsprämien	6'400.00		600.00		593.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	72'000.00					
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	56'900.00		5'500.00			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00					
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien					786.15	
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'000.00		4'000.00		977.30	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	365'104.16		363'969.70			
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'315.12					
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'069.97		3'069.97		3'069.98	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'400.00					
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	937.50					
4240.01 Eintritte (Schwimmbad)		250'000.00		200'000.00		
4240.02 Kurseinnahmen Kind		33'000.00		25'000.00		
4240.03 Kurseinnahmen Aquafit		130'000.00		160'000.00		
4240.04 Schwimmunterricht für auswärtige (nicht Mwst-pflichtig)		37'720.00		20'000.00		

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00		128'000.00		45'000.00		
4290.00		400.00				
4893.00		121'200.00		121'212.15		
4910.00		70'000.00		55'000.00		
4940.00		4'500.00				
342	Freizeit	75'100.00	78'000.00		68'290.73	
	<i>Nettoergebnis</i>			<i>78'000.00</i>		<i>68'290.73</i>
3420	Freizeit	25'800.00	24'800.00		11'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>			<i>24'800.00</i>		<i>11'500.00</i>
3635.00			24'800.00		11'500.00	
3636.00		25'800.00				
3421	Parkanlagen, Wanderwege	49'300.00	53'200.00		56'790.73	
	<i>Nettoergebnis</i>			<i>53'200.00</i>		<i>56'790.73</i>
3010.00		25'200.00	23'700.00		21'868.25	
3010.30					2'393.20	
3050.00		1'700.00	1'600.00		1'394.00	
3052.00		3'500.00	3'200.00		2'654.85	
3053.00		300.00	200.00		606.35	
3054.00		300.00	300.00		234.40	
3055.00		200.00	100.00		135.00	
3118.00		2'000.00				
3140.00		6'000.00	6'000.00		12'904.68	
3635.00		10'100.00	10'100.00		10'100.00	
3910.00			8'000.00		4'500.00	
4	GESUNDHEIT	9'615'152.07	6'967'498.02	9'002'900.00	6'859'200.00	9'467'825.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'647'654.05</i>		<i>2'143'700.00</i>	<i>2'364'790.85</i>
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	7'208'848.02	5'592'148.02	6'906'300.00	5'508'600.00	6'893'628.74
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'616'700.00</i>		<i>1'397'700.00</i>	<i>1'422'366.45</i>

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
411	Spitäler	20'000.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>20'000.00</i>				
4110	Spitäler	20'000.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>20'000.00</i>				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	20'000.00					
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	7'188'848.02	5'592'148.02	6'906'300.00	5'508'600.00	6'893'628.74	5'471'262.29
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'596'700.00</i>		<i>1'397'700.00</i>		<i>1'422'366.45</i>
4120	APH Bändler Heimbetrieb	5'572'848.02	5'572'848.02	5'491'300.00	5'491'300.00	5'453'999.29	5'453'999.29
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000.00		2'000.00		1'856.00	
3010.01	Löhne Pflegepersonal	2'366'000.00		2'351'500.00		2'401'542.95	
3010.02	Löhne der Verwaltung und Hausdienst	1'127'000.00		1'051'500.00		1'055'961.90	
3010.03	Ferien-/Überzeitguthaben					34'299.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal	-100'000.00		-90'000.00		-133'227.70	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	110'000.00		110'000.00		156'412.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	221'000.00		214'000.00		217'765.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	385'000.00		365'000.00		368'772.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	41'000.00		37'000.00		37'411.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	36'000.00		37'000.00		36'662.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	36'000.00		39'000.00		39'524.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	44'000.00		38'000.00		31'706.90	
3091.00	Personalwerbung	7'000.00		7'000.00		3'018.54	
3099.00	Übriger Personalaufwand	39'500.00		37'000.00		29'901.70	
3100.00	Büromaterial	7'000.00		7'000.00		6'903.93	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	44'000.00		44'000.00		42'830.71	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'786.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'000.00		5'000.00		3'837.80	
3105.00	Lebensmittel	213'000.00		197'000.00		213'372.35	
3106.00	Medizinisches Material	32'800.00		32'800.00		29'543.28	

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		4'000.00		308.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000.00		12'000.00		12'393.88
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	18'000.00		15'000.00		17'254.50
3113.00	Anschaffung Hardware	6'000.00		6'000.00		4'676.10
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	19'000.00		25'000.00		4'668.57
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen (Haushalt, Geschirr)	18'000.00		18'000.00		17'374.62
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	128'000.00		130'000.00		84'325.30
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Entsorgung und Abwasser)	22'000.00		22'000.00		22'035.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter	85'000.00		91'000.00		79'335.67
3130.01	Verblisterung (Verpackung Medikamente)	40'000.00		40'000.00		37'974.30
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	18'000.00		26'000.00		5'264.90
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'000.00		14'000.00		13'788.70
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8'000.00		8'000.00		9'807.95
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'000.00		40'000.00		53'231.83
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'000.00		42'000.00		53'742.52
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	9'000.00		8'000.00		8'286.35
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	48'000.00		44'000.00		48'961.80
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'500.00		1'791.10
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					134.75
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	288'796.16		287'615.96		277'580.19
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	40'159.65		42'626.75		35'504.04
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	14'566.74		17'282.23		16'848.98
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	7'733.76		55'000.00		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					6'100.25
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	52'791.71		53'475.06		52'530.72
3980.00	Interne Übertragungen					10'196.41
4220.01	Steuer für Pensionen		2'120'000.00		2'075'000.00	2'033'955.00

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4220.02		2'215'000.00		2'365'000.00		2'272'949.75
4220.03		980'000.00		815'000.00		776'650.00
4220.04		51'000.00		34'000.00		43'826.95
4220.05		60'000.00		60'000.00		47'384.85
4240.00		45'000.00		60'000.00		58'743.30
4250.00		32'000.00		24'000.00		30'889.72
4260.00		34'000.00		19'000.00		41'925.80
4390.00						10'196.41
4470.00		31'200.00		31'200.00		31'200.00
4510.00						90'255.65
4940.00		948.02		3'400.00		3'037.00
4980.00		1'000.00		2'000.00		10'990.01
4990.00		2'700.00		2'700.00		1'994.85
4121	APH Bändler Forstbetrieb	16'000.00	19'300.00	15'000.00	17'300.00	14'710.80
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'300.00</i>		<i>2'300.00</i>		<i>2'552.20</i>
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	16'000.00		15'000.00		14'710.80
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		19'300.00		17'300.00	17'263.00
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'600'000.00		1'400'000.00		1'424'918.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'600'000.00</i>		<i>1'400'000.00</i>	<i>1'424'918.65</i>
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	150'000.00		300'000.00		182'681.15
3632.01	Beiträge an APH Bändler	450'000.00		450'000.00		390'228.05
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen/Institutionen	1'000'000.00		650'000.00		852'009.45
42	Ambulante Krankenpflege	2'229'350.00	1'375'350.00	1'966'600.00	1'350'600.00	2'467'144.96
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>854'000.00</i>		<i>616'000.00</i>	<i>835'373.10</i>
421	Ambulante Krankenpflege	2'229'350.00	1'375'350.00	1'966'600.00	1'350'600.00	2'467'144.96
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>854'000.00</i>		<i>616'000.00</i>	<i>835'373.10</i>
4210	Ambulante Krankenpflege (Gemeindebetrieb)	1'375'350.00	1'375'350.00	1'350'600.00	1'350'600.00	1'631'771.86
	<i>Nettoergebnis</i>					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00		500.00		464.00
3010.01	Löhne Pflegepersonal	820'000.00		795'000.00		851'149.15

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.02 Löhne der Verwaltung und Hausdienst	130'000.00		96'000.00		128'305.05	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal	-10'000.00		-5'000.00		-29'483.25	
3030.00 Temporäre Arbeitskräfte	10'000.00		10'000.00		29'741.40	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'000.00		60'000.00		59'639.25	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	110'000.00		110'000.00		102'630.95	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	11'000.00		8'000.00		7'197.00	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'000.00		11'000.00		9'604.25	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'000.00		6'000.00		5'273.80	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000.00		15'000.00		1'280.85	
3091.00 Personalwerbung	2'000.00		2'000.00		312.35	
3099.00 Übriger Personalaufwand	45'000.00		49'000.00		26'230.35	
3100.00 Büromaterial	5'000.00		2'000.00		4'597.55	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00		7'674.65	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		2'019.40	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	2'500.00		2'000.00		2'710.83	
3106.00 Medizinisches Material	13'000.00		12'000.00		14'934.50	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		400.00		1'416.95	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		500.00		3'716.95	
3113.00 Anschaffung Hardware	6'000.00		2'000.00		6'543.85	
3116.00 Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	5'000.00		10'000.00		1'889.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000.00		1'000.00		745.95	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	22'000.00		27'000.00		14'841.05	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000.00		5'000.00		398.20	
3134.00 Sachversicherungsprämien	700.00		1'000.00		499.00	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'000.00		3'383.95	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000.00		10'000.00		1'484.65	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	35'000.00		50'000.00		25'958.75	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	33'000.00		31'000.00		29'902.55	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3162.00	Raten für operatives Leasing	5'500.00		6'000.00		4'950.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000.00		13'000.00		3'796.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2'060.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'500.00		4'000.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					285'297.58	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					1'994.05	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	150.00		200.00		150.00	
3980.00	Interne Übertragungen					18'460.00	
4220.02	Steuern und Pflege		1'084'000.00		1'039'000.00		1'034'444.86
4220.03	Steuern für Betreuung		174'000.00		164'000.00		147'497.13
4220.04	Steuern für Pflegematerial und sonstige Leistungen		61'000.00		66'000.00		87'774.42
4390.00	Übriger Ertrag, Hans Trachsler-Fonds						18'460.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		55'000.00		80'000.00		55'778.62
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen						285'297.58
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		850.00		1'500.00		75.00
4980.00	Interne Übertragungen						2'444.25
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		500.00		100.00		
4211	Ambulante Krankenpflege (PalliativCare + Hebammen)	39'000.00		34'000.00		59'338.23	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>39'000.00</i>		<i>34'000.00</i>		<i>59'338.23</i>
3635.00	Beiträge PalliativCare und Pikettenschädigungen Hebammen	39'000.00		34'000.00		59'338.23	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	815'000.00		582'000.00		776'034.87	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>815'000.00</i>		<i>582'000.00</i>		<i>776'034.87</i>
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	620'000.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Spitex)	195'000.00		582'000.00		776'034.87	
43	Gesundheitsprävention	101'154.05		99'700.00		83'277.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>101'154.05</i>		<i>99'700.00</i>		<i>83'277.15</i>
431	Alkohol- und Drogenprävention	60'024.05		58'100.00		46'991.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>60'024.05</i>		<i>58'100.00</i>		<i>46'991.00</i>

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4310	Alkohol- und Drogenprävention	60'024.05		58'100.00		46'991.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		60'024.05		58'100.00		46'991.00
3130.05	Verbands- und Mitgliedsbeiträge	100.00		100.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	39'924.05		38'000.00		32'248.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	20'000.00		20'000.00		14'743.00	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	13'030.00		14'500.00		2'418.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		13'030.00		14'500.00		2'418.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	13'030.00		14'500.00		2'418.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		13'030.00		14'500.00		2'418.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistung Dritter	9'000.00		9'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'530.00		4'000.00		2'418.00	
433	Schulgesundheitsdienst	28'100.00		27'100.00		33'868.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		28'100.00		27'100.00		33'868.15
4330	Schulgesundheitsdienst	28'100.00		27'100.00		33'868.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		28'100.00		27'100.00		33'868.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000.00		4'000.00		5'758.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		369.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00		100.00		33.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		62.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					22.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00		300.00			
3106.00	Medizinisches Material	300.00		300.00		823.00	
3136.00	Honorare Privatärztlicher Tätigkeit	3'000.00		2'000.00		2'925.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000.00		20'000.00		23'873.60	
49	Gesundheitswesen, Übriges	75'800.00		30'300.00		23'774.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		75'800.00		30'300.00		23'774.15
490	Gesundheitswesen, Übriges	75'800.00		30'300.00		23'774.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		75'800.00		30'300.00		23'774.15
4900	Gesundheitswesen, übriges	75'800.00		30'300.00		23'774.15	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		75'800.00		30'300.00		23'774.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	43'700.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'900.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	4'600.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	600.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		3'000.00		2'354.55	
3130.05	Verbands- und Mitgliedsbeiträge	300.00		300.00		295.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		1'000.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	12'000.00		12'000.00		9'124.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			12'000.00		12'000.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	8'750'141.05	5'534'400.00	7'858'550.00	5'055'361.00	7'795'191.74	4'167'943.10
	<i>Nettoergebnis</i>		3'215'741.05		2'803'189.00		3'627'248.64
51	Krankheit und Unfall	400'000.00	410'000.00	350'000.00	363'000.00	418'775.25	420'126.15
	<i>Nettoergebnis</i>		10'000.00		13'000.00		1'350.90
512	Krankenversicherung	400'000.00	410'000.00	350'000.00	363'000.00	418'775.25	420'126.15
	<i>Nettoergebnis</i>		10'000.00		13'000.00		1'350.90
5120	Prämienverbilligungen	400'000.00	410'000.00	350'000.00	363'000.00	418'775.25	420'126.15
	<i>Nettoergebnis</i>		10'000.00		13'000.00		1'350.90
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	400'000.00		350'000.00		418'775.25	
4290.00	Übrige Entgelte				3'000.00		2'701.90
4630.00	Bundesbeiträge						-1'351.00
4631.00	Staatsbeiträge		250'000.00		200'000.00		279'275.50
4637.10	Durch SH-Empfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP u. weitere nachträgliche Erträge		150'000.00		150'000.00		127'355.85
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		10'000.00		10'000.00		12'143.90
52	Invalidität	1'785'500.00	1'298'400.00	1'843'500.00	1'371'000.00	1'819'136.30	1'334'568.10
	<i>Nettoergebnis</i>		487'100.00		472'500.00		484'568.20

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
522	Ergänzungsleistungen IV	1'785'500.00	1'298'400.00	1'843'500.00	1'371'000.00	1'819'136.30	1'334'568.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>487'100.00</i>		<i>472'500.00</i>		<i>484'568.20</i>
5220	Ergänzungsleistungen IV	1'785'500.00	1'298'400.00	1'843'500.00	1'371'000.00	1'819'136.30	1'334'568.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>487'100.00</i>		<i>472'500.00</i>		<i>484'568.20</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'500.00		3'500.00		1'112.30	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'700'000.00		1'700'000.00		1'686'532.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	82'000.00		140'000.00		131'492.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'247'400.00		1'300'000.00		1'128'064.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		50'000.00		70'000.00		203'813.00
4637.22	Rückerstattungen EL_Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'000.00		1'000.00		2'691.10
53	Alter und Hinterlassene	2'299'665.05	1'716'300.00	1'867'200.00	1'372'461.00	1'834'247.05	1'345'133.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>583'365.05</i>		<i>494'739.00</i>		<i>489'113.20</i>
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	10'600.00	6'800.00	6'500.00	7'961.00	10'600.00	12'722.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'800.00</i>	<i>1'461.00</i>		<i>2'122.50</i>	
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	10'600.00	6'800.00	6'500.00	7'961.00	10'600.00	12'722.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'800.00</i>	<i>1'461.00</i>		<i>2'122.50</i>	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'600.00		6'500.00		10'600.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'000.00		4'000.00		12'722.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'800.00		3'961.00		
532	Ergänzungsleistungen AHV	2'073'500.00	1'540'500.00	1'653'500.00	1'191'500.00	1'629'563.92	1'168'691.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>533'000.00</i>		<i>462'000.00</i>		<i>460'872.02</i>
5320	Ergänzungsleistungen AHV	2'073'500.00	1'540'500.00	1'653'500.00	1'191'500.00	1'629'563.92	1'168'691.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>533'000.00</i>		<i>462'000.00</i>		<i>460'872.02</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'500.00		3'500.00		1'666.45	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'900'000.00		1'500'000.00		1'509'965.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	170'000.00		150'000.00		117'932.47	
4631.00	Staatsbeiträge		1'449'000.00		1'100'000.00		1'071'478.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		40'000.00		40'000.00		48'034.00

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		50'000.00		50'000.00		47'311.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		500.00		500.00		1'868.90
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		1'000.00		1'000.00		
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	167'765.05	161'000.00	155'400.00	161'000.00	150'867.20	161'808.45
	<i>Nettoergebnis</i>		6'765.05	5'600.00		10'941.25	
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	167'765.05	161'000.00	155'400.00	161'000.00	150'867.20	161'808.45
	<i>Nettoergebnis</i>		6'765.05	5'600.00		10'941.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'800.00		27'700.00		21'367.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800.00		1'800.00		1'376.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'300.00		2'300.00		1'735.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	400.00		300.00		146.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		231.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		133.30	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'373.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00				95.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		6'000.00		2'672.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	48'700.00		43'800.00		64'794.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'500.00		1'652.65	
3137.00	Steuern und Abgaben			5'500.00		4'908.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'800.00		59'000.00		48'340.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500.00		5'500.00		1'459.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					550.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					29.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'265.05					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21'000.00		21'000.00		23'417.60
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		140'000.00		140'000.00		138'390.85

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
535	Leistungen an das Alter	47'800.00	8'000.00	51'800.00	12'000.00	43'215.93	1'911.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>39'800.00</i>		<i>39'800.00</i>		<i>41'304.93</i>
5350	Leistungen an das Alter	47'800.00	8'000.00	51'800.00	12'000.00	43'215.93	1'911.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>39'800.00</i>		<i>39'800.00</i>		<i>41'304.93</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1'841.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					5.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					11.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		3'500.00		7'017.10	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	6'000.00		7'000.00		2'243.08	
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand, Mahlzeitendienst	1'300.00		1'300.00		2'785.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'000.00		25'000.00		27'002.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					150.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000.00		950.00	
3636.07	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck, Fahrspesen Mahlzeitendienst	8'000.00		12'000.00		1'209.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000.00		12'000.00		1'911.00
54	Familie und Jugend	1'132'016.00	609'600.00	1'142'750.00	554'000.00	1'032'739.86	47'903.48
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>522'416.00</i>		<i>588'750.00</i>		<i>984'836.38</i>
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	100'000.00	10'000.00	100'000.00	50'000.00	113'118.86	47'903.48
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>90'000.00</i>		<i>50'000.00</i>		<i>65'215.38</i>
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	100'000.00	10'000.00	100'000.00	50'000.00	113'118.86	47'903.48
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>90'000.00</i>		<i>50'000.00</i>		<i>65'215.38</i>
3637.00	Alimentenbevorschussung	100'000.00		100'000.00		113'118.86	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				30'000.00		
4290.00	Übrige Entgelte						1'623.65
4637.00	Alimentenrückerstattung		10'000.00		20'000.00		46'279.83
544	Jugendschutz	722'000.00	590'000.00	697'750.00	500'000.00	681'237.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>132'000.00</i>		<i>197'750.00</i>		<i>681'237.90</i>
5440	Jugendschutz	722'000.00	590'000.00	697'750.00	500'000.00	681'237.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>132'000.00</i>		<i>197'750.00</i>		<i>681'237.90</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen			600.00			

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	520'000.00		508'750.00		497'557.90	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	192'000.00		188'000.00		183'580.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			400.00		100.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		590'000.00		500'000.00		
545	Leistungen an Familien	310'016.00	9'600.00	345'000.00	4'000.00	238'383.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>300'416.00</i>		<i>341'000.00</i>		<i>238'383.10</i>
5450	Leistungen an Familien	290'516.00		345'000.00	4'000.00	238'383.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>290'516.00</i>		<i>341'000.00</i>		<i>238'383.10</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	290'516.00		322'000.00		237'173.10	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			21'000.00		1'210.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				4'000.00		
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	19'500.00	9'600.00				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'900.00</i>				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	9'500.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'000.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		100.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		9'500.00				
55	Arbeitslosigkeit	100'000.00	95'000.00	100'000.00	95'000.00	51'508.00	40'393.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'000.00</i>		<i>5'000.00</i>		<i>11'115.00</i>
552	Leistungen an Arbeitslose	100'000.00	95'000.00	100'000.00	95'000.00	51'508.00	40'393.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'000.00</i>		<i>5'000.00</i>		<i>11'115.00</i>
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	100'000.00	95'000.00	100'000.00	95'000.00	51'508.00	40'393.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'000.00</i>		<i>5'000.00</i>		<i>11'115.00</i>
3637.60	Überbrückungsleistungen	95'000.00		95'000.00		51'508.00	
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten	5'000.00		5'000.00			
4630.00	Beiträge vom Bund		95'000.00		95'000.00		40'393.00

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57	Sozialhilfe und Asylwesen	3'032'960.00	1'405'100.00	2'555'100.00	1'299'900.00	2'638'785.28	979'818.52
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'627'860.00</i>		<i>1'255'200.00</i>		<i>1'658'966.76</i>
571	Beihilfen/Zuschüsse	225'000.00	172'000.00	175'000.00	133'000.00	176'589.10	136'916.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>53'000.00</i>		<i>42'000.00</i>		<i>39'672.70</i>
5710	Beihilfen/Zuschüsse	225'000.00	172'000.00	175'000.00	133'000.00	176'589.10	136'916.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>53'000.00</i>		<i>42'000.00</i>		<i>39'672.70</i>
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen und Beihilfen					2'932.10	
3637.24	Behilfen IV + AHV	210'000.00		155'000.00		157'347.00	
3637.25	Kantonrechtliche Zuschüsse	15'000.00		20'000.00		16'310.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (STB)		147'000.00		108'000.00		108'370.00
4637.24	Rückerstattung Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		5'000.00		5'000.00		3'369.00
4637.25	Rückerstattungen kantonrechtlicher Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)						6'773.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		20'000.00		20'000.00		18'404.40
572	Wirtschaftliche Hilfe	950'000.00	335'000.00	880'000.00	307'500.00	914'219.16	224'465.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>615'000.00</i>		<i>572'500.00</i>		<i>689'753.46</i>
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	950'000.00	335'000.00	880'000.00	307'500.00	914'219.16	224'465.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>615'000.00</i>		<i>572'500.00</i>		<i>689'753.46</i>
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	600'000.00		550'000.00		611'196.13	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	100'000.00		100'000.00		74'326.10	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	250'000.00		230'000.00		228'696.93	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		24'000.00		22'500.00		
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		6'000.00				5'212.40
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		50'000.00		50'000.00		98'486.70
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		5'000.00		5'000.00		

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		250'000.00		230'000.00		120'766.60
573	Asylwesen	968'500.00	651'500.00	781'500.00	601'500.00	887'513.06	442'696.27
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>317'000.00</i>		<i>180'000.00</i>		<i>444'816.79</i>
5730	Asylwesen	968'500.00	651'500.00	781'500.00	601'500.00	887'513.06	442'696.27
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>317'000.00</i>		<i>180'000.00</i>		<i>444'816.79</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					684.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					44.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					7.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					4.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		1'000.00		996.20	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'000.00		3'000.00		2'323.75	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	50'000.00		10'000.00		73'086.43	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		185.20	
3130.81	Dienstleistungen Dritter IAZH AS	150'000.00		100'000.00		150'390.50	
3614.81	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen IAZH AS	6'000.00		6'000.00		4'290.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					120.00	
3637.01	Beiträge an Asylbewerber bis 7 Jahre	25'000.00				15'088.00	
3637.02	Beiträge an Asylbewerber ab 7 Jahre	65'000.00		60'000.00		61'701.21	
3637.04	Beiträge an Personen mit Schutzstatus "S"	600'000.00		600'000.00		557'770.67	
3637.05	Beiträge an Asylbewerber Status "N"	65'000.00				20'818.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		
4260.04	Rückerstattungen Dritter für Personen mit Schutzstatus "S"						181.50
4631.00	Beiträge des Kantons		650'000.00		600'000.00		442'514.77
579	Fürsorge, Übriges	889'460.00	246'600.00	718'600.00	257'900.00	660'463.96	175'740.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>642'860.00</i>		<i>460'700.00</i>		<i>484'723.81</i>
5790	Fürsorge, Übriges	889'460.00	246'600.00	718'600.00	257'900.00	660'463.96	175'740.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>642'860.00</i>		<i>460'700.00</i>		<i>484'723.81</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	14'200.00		14'000.00		14'000.00	

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	562'000.00		475'900.00		421'848.20	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal					-1'433.70	
3010.30 Ferien- und Mehrzeitguthaben					18'422.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'100.00		31'400.00		27'451.40	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-3'430.75	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	77'000.00		63'800.00		48'245.10	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	7'200.00		5'100.00		4'583.65	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'800.00		5'100.00		4'730.20	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'700.00		3'000.00		2'672.15	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000.00		6'000.00		720.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	400.00		800.00		170.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		500.00		478.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	50'000.00		5'500.00		12'899.80	
3130.05 Verbands- und Mitgliedsbeiträge	3'000.00		1'500.00		1'270.25	
3130.07 Dienstleistungen Dritter U'halt Sternenbergstr. 22			2'000.00		4'087.00	
3130.80 Dienstleistungen Dritter IAZH FL	10'000.00		10'000.00		7'566.35	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000.00		20'000.00		8'601.30	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen					30.00	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften (Werkstatt Ref. Kirche)	12'000.00		10'000.00		9'600.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	12'960.00		1'000.00		1'209.16	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate			2'000.00		3'059.90	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		1'000.00			
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					2'775.25	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	55'000.00		50'000.00		62'453.95	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	10'000.00		10'000.00		8'454.25	
4260.07 Rückerstattungen Dritter für Sternenbergstr. 22				3'000.00		2'250.00
4260.80 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter IAZH						5'212.40
4480.00 Mietzinse von gemieteten Liegenschaften				14'400.00		10'800.00
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				9'000.00		9'477.75

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		136'000.00		136'000.00		137'400.00
4631.80	Beiträge von Kantonen und Konkordaten IAZH FL		100'000.00		89'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		10'600.00		6'500.00		10'600.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'050'704.04	835'900.00	2'294'950.69	934'400.00	1'966'202.28	886'047.13
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'214'804.04</i>		<i>1'360'550.69</i>		<i>1'080'155.15</i>
61	Strassenverkehr	1'505'113.19	819'300.00	1'773'267.84	934'400.00	1'501'255.53	859'075.22
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>685'813.19</i>		<i>838'867.84</i>		<i>642'180.31</i>
615	Gemeindestrassen	1'505'113.19	819'300.00	1'773'267.84	934'400.00	1'501'255.53	859'075.22
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>685'813.19</i>		<i>838'867.84</i>		<i>642'180.31</i>
6150	Gemeindestrassen	1'505'113.19	819'300.00	1'773'267.84	934'400.00	1'501'255.53	859'075.22
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>685'813.19</i>		<i>838'867.84</i>		<i>642'180.31</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'700.00		384.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	262'600.00		266'000.00		286'257.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal					-10'413.00	
3010.30	Ferien- und Mehrzeitguthaben					23'192.25	
3010.70	Löhne des Betriebspersonals (Robidog)					7'871.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'300.00		17'600.00		16'369.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	36'000.00		36'400.00		27'785.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	3'400.00		2'900.00		6'535.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700.00		2'900.00		2'751.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'600.00		1'582.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00		10'000.00		15'081.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'000.00		1'340.26	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'000.00		1'919.72	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	31'000.00		36'500.00		19'515.59	
3101.70	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Robidog)	5'000.00		10'000.00		6'219.71	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00				60.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		1'500.00		864.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		43'000.00		46'509.23	

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.70 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge (Robidog)	5'000.00		7'000.00		9'459.14	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'000.00		10'000.00		10'005.72	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	8'000.00		7'000.00		8'256.90	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'500.00		32'999.39	
3130.02 Telefon- und Kommunikationsgebühren	3'850.00		3'500.00		3'014.24	
3130.03 Porti			200.00		10.70	
3130.05 Verbands- und Mitgliedsbeiträge	2'800.00		50.00		1'364.45	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	60'000.00		20'000.00		11'732.50	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	250.00		250.00		173.40	
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'500.00		5'000.00		7'389.05	
3137.00 Steuern und Abgaben	6'000.00		6'000.00		5'010.10	
3141.00 Unterhalt Strassen / Verkehrswege					3'387.80	
3141.10 Winterdienst	200'000.00		200'000.00		198'866.20	
3141.20 Strassenreinigung	30'000.00		40'000.00		24'771.00	
3141.30 Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	100'000.00		103'000.00		67'217.73	
3141.40 Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	315'000.00		452'800.00		292'793.85	
3141.50 Überige Unterhaltskosten			91'500.00		-2'810.95	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'500.00		32'500.00		21'592.91	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00		3'000.00		241.25	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'500.00		5'422.30	
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	218'047.87		222'046.29		279'886.46	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	703.92		703.92		703.92	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	57'131.61		99'597.60		57'131.62	
3320.00 Planmässige Abschreibungen Software	16'000.00					
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	27'423.54		5'207.53		5'207.54	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'606.25		5'212.50			
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1'106.00

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				10'000.00		50'518.06
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		30'000.00		26'000.00		1'500.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'800.00		3'800.00		1'796.25
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		780'000.00		837'000.00		779'932.16
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		500.00				2'588.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		5'000.00		57'600.00		13'134.75
4980.00	Interne Übertragungen						8'500.00
62	Öffentlicher Verkehr	545'590.85	16'600.00	521'682.85		464'946.75	26'971.91
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>528'990.85</i>		<i>521'682.85</i>		<i>437'974.84</i>
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	181'973.85		174'838.85		171'562.85	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>181'973.85</i>		<i>174'838.85</i>		<i>171'562.85</i>
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	181'973.85		174'838.85		171'562.85	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>181'973.85</i>		<i>174'838.85</i>		<i>171'562.85</i>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	15'366.04		15'366.04		15'366.04	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'979.81		1'979.81		1'979.81	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	164'628.00		157'493.00		154'217.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	348'617.00		346'844.00		293'211.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>348'617.00</i>		<i>346'844.00</i>		<i>293'211.00</i>
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	348'617.00		346'844.00		293'211.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>348'617.00</i>		<i>346'844.00</i>		<i>293'211.00</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	343'617.00		341'844.00		288'211.00	
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges	15'000.00	16'600.00			172.90	26'971.91
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'600.00</i>			<i>26'799.01</i>	
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	15'000.00	16'600.00			172.90	26'971.91
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'600.00</i>			<i>26'799.01</i>	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	15'000.00				172.90	
4250.00	Verkäufe		16'600.00				26'971.91
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'247'276.87	4'194'935.97	4'933'762.86	3'942'139.02	4'780'973.27	4'094'206.78
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'052'340.90</i>		<i>991'623.84</i>		<i>686'766.49</i>

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
71	Wasserversorgung	1'342'532.95	1'332'296.00	1'372'780.95	1'315'144.00	1'549'919.89	1'534'139.79
	<i>Nettoergebnis</i>		10'236.95		57'636.95		15'780.10
710	Wasserversorgung	1'342'532.95	1'332'296.00	1'372'780.95	1'315'144.00	1'549'919.89	1'534'139.79
	<i>Nettoergebnis</i>		10'236.95		57'636.95		15'780.10
7100	Wasserversorgung (allgemein)	10'236.95		57'636.95		15'780.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		10'236.95		57'636.95		15'780.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'100.00		8'200.00		7'771.25	
3010.30	Ferien- und Mehrzeitguthaben					600.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		500.00		499.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'000.00		1'100.00		868.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00		100.00		238.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		84.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		48.75	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			3'600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'500.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			36'500.00		4'332.25	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'336.95		1'336.95		1'336.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			2'600.00			
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'332'296.00	1'332'296.00	1'315'144.00	1'315'144.00	1'534'139.79	1'534'139.79
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'700.00		609.70	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	183'500.00		176'400.00		179'817.45	
3010.30	Ferien- und Mehrzeitguthaben					14'943.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'100.00		11'600.00		11'333.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	25'100.00		24'200.00		22'117.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'300.00		1'900.00		4'362.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		1'900.00		1'906.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'100.00		1'115.90	

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000.00		8'000.00		4'712.41	
3099.00 Übriger Personalaufwand	500.00				431.85	
3100.00 Büromaterial	1'000.00		600.00		1'375.74	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'500.00		8'000.00		6'420.10	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'500.00		3'500.00		1'406.03	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500.00					
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00		26'200.00		10'922.18	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000.00		3'000.00		526.47	
3113.00 Anschaffung Hardware	3'000.00		1'000.00		6'127.21	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	28'000.00		1'000.00		2'486.76	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'000.00		8'000.00		7'441.65	
3120.01 Energie Pumpanlagen	55'000.00		32'000.00		50'688.35	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	67'000.00		56'500.00		62'386.14	
3130.02 Telefon- und Kommunikationsgebühren	5'500.00		5'000.00		5'299.08	
3130.03 Porti	200.00		500.00		43.64	
3130.05 Verbands- und Mitgliedsbeiträge	2'400.00		2'300.00		2'021.10	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	60'000.00		58'000.00		42'874.07	
3134.00 Sachversicherungsprämien	7'000.00		5'500.00		7'352.70	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'000.00		1'000.00		569.00	
3142.00 Unterhalt Wasserbau	63'000.00		53'000.00		43'758.27	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	147'500.00		129'000.00		177'836.49	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000.00		12'000.00		13'300.79	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500.00		1'500.00		812.49	
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'500.00		5'000.00		519.07	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	204'991.01		126'539.82		77'900.48	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'281.15		7'281.15		7'281.15	
3320.00 Planmässige Abschreibungen Software	12'934.00		12'934.00		12'934.00	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'282.77		4'282.77		1'282.77	
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	208'278.38		391'864.50		587'027.08	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'000.00		8'000.00		12'994.22	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	110'000.00		100'100.00		115'942.66	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	979.98		979.98		979.99	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			2'600.00		2'907.10	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	31'848.71		11'161.78		19'371.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'000.00		20'000.00		25'049.56
4240.10	Grundgebühren		440'000.00		462'500.00		411'436.67
4240.11	Wasserabgabe an Private		550'000.00		527'000.00		614'423.05
4240.12	Wasserabgabe an Industrie und Gewerbe		194'000.00		197'000.00		256'080.19
4240.13	Wasserabgabe an Bauwasser und andere Gemeinden		10'000.00		1'500.00		16'590.27
4240.14	Wasserabgabe an öffentliche Bauten		15'000.00		21'000.00		11'718.30
4240.15	Gebäudegebühr		30'000.00		10'000.00		57'647.76
4240.16	Übriger Betriebsertrag		6'000.00		10'000.00		5'295.61
4240.17	Stromkauf				350.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				5'000.00		23'606.88
4290.00	Übrige Entgelte						3'470.05
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						33'728.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		30'000.00		34'000.00		42'538.45
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				2'600.00		2'600.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		37'296.00		24'194.00		29'955.00
72	Abwasserbeseitigung	2'382'139.34	2'382'139.34	2'140'344.39	2'140'344.39	2'094'278.36	2'094'278.36
	<i>Nettoergebnis</i>						
720	Abwasserbeseitigung	2'382'139.34	2'382'139.34	2'140'344.39	2'140'344.39	2'094'278.36	2'094'278.36
	<i>Nettoergebnis</i>						
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'683'659.34	1'683'659.34	1'482'644.39	1'482'644.39	1'442'598.37	1'442'598.37
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'700.00		588.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	123'700.00		110'300.00		111'413.20	

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.30	Ferien- und Mehrzeitguthaben				5'090.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'200.00		7'300.00	6'976.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	16'900.00		15'100.00	13'490.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'600.00		1'200.00	2'469.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'200.00	1'173.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		700.00	677.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			3'000.00	1'625.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00			431.81	
3100.00	Büromaterial			250.00		
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00	2'447.37	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'500.00		5'000.00	5'144.76	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'500.00			2'086.68	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'800.00		7'500.00	6'977.18	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	148'000.00		175'000.00	118'258.85	
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	3'000.00		2'000.00	3'189.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	60'000.00				
3134.00	Sachversicherungsprämien			4'000.00		
3137.00	Steuern und Abgaben	600.00		600.00	569.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	135'000.00		135'000.00	86'934.88	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000.00		11'000.00	14'016.62	
3170.00	Reisekosten und Spesen	250.00		250.00	166.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	59'309.64		10'760.84	27'752.95	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			3'705.20	6'830.20	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	75'788.61		11'063.73	13'072.46	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	975'179.66		900'143.31	971'980.37	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10'000.00		50'000.00	10'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				1'380.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	22'731.43		22'871.31	27'855.54	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		55'000.00			69'312.57

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00		1'100'000.00		1'116'944.50		1'145'539.00
4260.00				45'000.00		1'586.89
4510.00		474'500.34		211'986.89		195'010.26
4612.00		46'000.00		46'000.00		19'937.65
4940.00		8'159.00		12'713.00		11'212.00
7202 Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	698'480.00	698'480.00	657'700.00	657'700.00	651'679.99	651'679.99
<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00					196.00	
3010.00	251'400.00		230'500.00		249'926.70	
3010.09					-11'086.70	
3010.30					-6'155.45	
3050.00	16'600.00		15'200.00		15'513.85	
3052.00	34'400.00		31'600.00		29'710.65	
3053.00	3'200.00		2'500.00		12'358.00	
3054.00	2'600.00		2'500.00		2'608.55	
3055.00	1'600.00		1'400.00		1'499.60	
3090.00	11'500.00		3'800.00		7'150.46	
3099.00	300.00		250.00		232.10	
3100.00	800.00		800.00		620.81	
3101.00	15'000.00		12'000.00		19'954.42	
3101.06	35'000.00		40'000.00		21'875.42	
3101.07	28'000.00		28'000.00		28'890.02	
3102.00	200.00				126.88	
3111.00	8'000.00		3'500.00		3'565.35	
3112.00	1'500.00		1'500.00		1'466.81	
3113.00	4'630.00		1'500.00		2'142.06	
3118.00	3'900.00		500.00			
3120.00	54'500.00		35'000.00		35'247.73	

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Dienstleistungen Dritter	17'500.00		17'500.00		15'045.33	
3130.02 Telefon- und Kommunikationsgebühren	4'700.00		4'500.00		4'652.47	
3130.03 Porti	50.00		50.00			
3130.05 Verbands- und Mitgliedsbeiträge	600.00		600.00		557.10	
3130.09 Dienstleistungen Dritter Schlammbeseitigung	40'000.00		41'000.00		42'860.02	
3130.10 Dienstleistungen Dritter Rechengut- und Sandbeseitigung	6'500.00		4'000.00		7'868.10	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		851.30	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	1'000.00		1'000.00			
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000.00		2'000.00		302.09	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'500.00		4'000.00		4'735.10	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	140'000.00		100'000.00		76'106.99	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000.00		1'000.00		3'059.98	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	3'000.00		1'500.00		9'001.60	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		713.65	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate			67'500.00		68'049.00	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					2'034.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				20'000.00		15'266.24
4290.00 Übrige Entgelte						0.01
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						68'049.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		698'480.00		597'700.00		568'364.74
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen				40'000.00		
73 Abfallwirtschaft	463'850.00	463'850.00	465'600.00	465'600.00	437'922.63	437'922.63
<i>Nettoergebnis</i>						
730 Abfallwirtschaft	463'850.00	463'850.00	465'600.00	465'600.00	437'922.63	437'922.63
<i>Nettoergebnis</i>						
7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	463'850.00	463'850.00	465'600.00	465'600.00	437'922.63	437'922.63
<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	87'000.00		99'600.00		93'235.35	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal					-5'792.00	
3010.30 Ferien- und Mehrzeitguthaben					2'220.80	

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'700.00		6'600.00		5'375.25	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	10'000.00		12'700.00		11'594.55	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'100.00		1'000.00		3'556.45	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		1'000.00		903.55	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		543.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		11.00	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'775.52	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	10'000.00		10'000.00		12'935.94	
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	12'500.00					
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		9'326.46	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	1'200.00					
3130.00 Dienstleistungen Dritter	110'000.00		100'000.00		103'996.57	
3130.02 Telefon- und Kommunikationsgebühren	500.00		500.00		304.28	
3134.00 Sachversicherungsprämien	350.00		350.00		410.35	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		500.00		566.99	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000.00		500.00		770.94	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			3'750.00			
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	204'000.00		200'000.00		185'755.96	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	4'500.00		4'500.00		4'428.90	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen			10'000.00			
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					2.77	
4240.00 Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		230'000.00	230'000.00		233'820.34	
4240.20 Sack- und Containergebühren		200'000.00	200'000.00		169'964.81	
4240.21 Vorgezogenen Entsorgungsgebühr		15'000.00	18'000.00		15'979.29	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000.00	1'000.00		1'752.11	
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		10'850.00	16'500.00		16'380.08	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand				100.00		26.00
74	Verbauungen	388'426.83	50.63	366'544.65	3'050.63	274'256.48	14'069.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>388'376.20</i>		<i>363'494.02</i>		<i>260'187.33</i>
741	Gewässerverbauungen	388'426.83	50.63	366'544.65	3'050.63	274'256.48	14'069.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>388'376.20</i>		<i>363'494.02</i>		<i>260'187.33</i>
7410	Gewässerverbauungen	388'426.83	50.63	366'544.65	3'050.63	274'256.48	14'069.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>388'376.20</i>		<i>363'494.02</i>		<i>260'187.33</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100'600.00		92'000.00		90'473.60	
3010.30	Ferien- und Mehrzeitguthaben					10'747.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'600.00		6'100.00		5'775.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	13'800.00		12'600.00		10'835.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300.00		1'000.00		2'177.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		970.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		600.00		557.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		5'000.00		1'625.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		247.25	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'200.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	52'000.00		41'500.00		7'698.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000.00				4'504.75	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	115'000.00		158'000.00		113'173.66	
3170.00	Reisekosten und Spesen	250.00		500.00			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	31'423.68		25'407.15		25'468.92	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	40'390.65					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			1'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			20'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'162.50		337.50			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				3'000.00		14'069.15
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		50.63		50.63		

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
75	Arten- und Landschaftsschutz	108'400.00		109'300.00		96'992.66	1'058.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>108'400.00</i>		<i>109'300.00</i>		<i>95'934.26</i>
750	Arten- und Landschaftsschutz	108'400.00		109'300.00		96'992.66	1'058.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>108'400.00</i>		<i>109'300.00</i>		<i>95'934.26</i>
7500	Arten- und Landschaftsschutz	108'400.00		109'300.00		96'992.66	1'058.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>108'400.00</i>		<i>109'300.00</i>		<i>95'934.26</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'500.00		3'500.00		3'080.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'200.00		9'400.00		9'179.95	
3010.30	Ferien- und Mehrzeitguthaben					-35.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		600.00		617.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'400.00		1'200.00		1'276.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00		100.00		296.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		104.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		75.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		800.00		650.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					196.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00		3'950.19	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	40'000.00		40'000.00		30'215.02	
3170.00	Reisekosten und Spesen					165.90	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	48'000.00		50'000.00		45'694.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					1'426.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'058.40
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	33'000.00		3'900.00		3'395.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>33'000.00</i>		<i>3'900.00</i>		<i>3'395.60</i>
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	33'000.00		3'900.00		3'395.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>33'000.00</i>		<i>3'900.00</i>		<i>3'395.60</i>

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	33'000.00		3'900.00		3'395.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		33'000.00		3'900.00		3'395.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'900.00		3'600.00		2'938.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'600.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		100.00		8.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					50.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00					
3130.05	Verbands- und Mitgliedsbeiträge					81.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00				317.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00					
77	Übriger Umweltschutz	371'883.26	16'600.00	345'423.35	18'000.00	276'155.71	12'738.45
	<i>Nettoergebnis</i>		355'283.26		327'423.35		263'417.26
771	Friedhof und Bestattung	303'957.34	8'600.00	264'859.76	10'000.00	226'455.84	7'360.00
	<i>Nettoergebnis</i>		295'357.34		254'859.76		219'095.84
7710	Friedhof und Bestattung	303'957.34	8'600.00	264'859.76	10'000.00	226'455.84	7'360.00
	<i>Nettoergebnis</i>		295'357.34		254'859.76		219'095.84
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	112'000.00		72'600.00		70'218.25	
3010.30	Ferien- und Mehrzeitguthaben					3'902.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'400.00		4'800.00		4'480.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	13'500.00		10'000.00		8'545.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'400.00		800.00		2'084.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		800.00		755.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		500.00		432.05	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000.00		11'000.00		2'316.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		5'000.00		3'760.75	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'150.00					

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500.00		7'500.00		15'699.95	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	1'200.00		1'000.00		8'077.50	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'300.00		11'500.00		6'819.65	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	60'800.00		50'000.00		51'474.85	
3130.02 Telefon- und Kommunikationsgebühren	300.00		300.00		672.10	
3134.00 Sachversicherungsprämien			250.00		243.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'500.00		15'500.00		6'443.25	
3149.00 Unterhalt übrige Sachanlagen	5'000.00		5'000.00		1'251.10	
3149.01 Unterhalt Friedhofareal (Baumaterial, Pflanzen, etc.)	10'000.00		12'000.00		7'658.10	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		8'000.00		9'057.51	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00		2'000.00		1'560.65	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'683.89		23'367.78		11'683.90	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'722.20		11'171.98		8'540.38	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'500.00					
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'800.00		1'500.00		778.15	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen			10'000.00			
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	401.25		270.00			
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'600.00		10'000.00		7'360.00
779 Umweltschutz, Übriges	67'925.92	8'000.00	80'563.59	8'000.00	49'699.87	5'378.45
<i>Nettoergebnis</i>		<i>59'925.92</i>		<i>72'563.59</i>		<i>44'321.42</i>
7790 Umweltschutz, Übriges	67'925.92	8'000.00	80'563.59	8'000.00	49'699.87	5'378.45
<i>Nettoergebnis</i>		<i>59'925.92</i>		<i>72'563.59</i>		<i>44'321.42</i>
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		355.40	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		109.05	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		325.80	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500.00		1'500.00		345.95	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	25'000.00		25'000.00		13'015.55	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'998.42		18'601.09		3'675.07	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'827.50		3'750.00		7'827.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'000.00		10'000.00		6'868.10	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	15'000.00		15'000.00		17'177.45	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			112.50			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000.00		8'000.00		5'378.45
79	Raumordnung	157'044.49		129'869.52		48'051.94	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>157'044.49</i>		<i>129'869.52</i>		<i>48'051.94</i>
790	Raumordnung	157'044.49		129'869.52		48'051.94	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>157'044.49</i>		<i>129'869.52</i>		<i>48'051.94</i>
7900	Raumordnung	157'044.49		129'869.52		48'051.94	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>157'044.49</i>		<i>129'869.52</i>		<i>48'051.94</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	40'000.00		30'000.00		14'206.40	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	99'044.49		81'869.52		17'869.34	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	18'000.00		18'000.00		15'976.20	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	495'187.50	802'183.55	525'762.50	690'000.00	462'653.42	772'323.95
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>306'996.05</i>		<i>164'237.50</i>		<i>309'670.53</i>	
81	Landwirtschaft	57'300.00		60'800.00		17'534.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>57'300.00</i>		<i>60'800.00</i>		<i>17'534.95</i>
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	57'300.00		60'800.00		17'534.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>57'300.00</i>		<i>60'800.00</i>		<i>17'534.95</i>
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	57'300.00		60'800.00		17'534.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>57'300.00</i>		<i>60'800.00</i>		<i>17'534.95</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					80.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'500.00		8'000.00		4'480.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung					56.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					28.25	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		274.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		2'082.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		148.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					518.90	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	47'100.00		47'100.00		9'866.15	
82	Forstwirtschaft	411'287.50	151'583.55	418'962.50	185'300.00	399'749.07	159'542.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>259'703.95</i>		<i>233'662.50</i>		<i>240'206.72</i>
820	Forstwirtschaft	411'287.50	151'583.55	418'962.50	185'300.00	399'749.07	159'542.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>259'703.95</i>		<i>233'662.50</i>		<i>240'206.72</i>
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	411'287.50	151'583.55	418'962.50	185'300.00	399'749.07	159'542.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>259'703.95</i>		<i>233'662.50</i>		<i>240'206.72</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	218'700.00		202'600.00		225'939.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal					-2'012.00	
3010.30	Ferien- und Mehrzeitguthaben					-1'657.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'400.00		13'400.00		14'391.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	30'000.00		27'800.00		29'005.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'800.00		2'200.00		6'880.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		2'200.00		2'420.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'300.00		1'389.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		590.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		1'142.10	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		542.45	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'500.00		8'500.00		6'530.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		98.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		41.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'500.00		5'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		89.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000.00		7'000.00		1'659.10	
3113.00	Anschaffung Hardware					44.00	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.23	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Gublenstrasse 32	300.00		300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'000.00		95'000.00		62'508.07	
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	2'000.00		2'300.00		1'788.10	
3130.03	Porti	500.00		500.00		42.00	
3130.05	Verbands- und Mitgliedsbeiträge	200.00		200.00		140.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'445.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'000.00		2'000.00		1'297.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00		3'500.00		3'283.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'900.00		5'900.00		7'982.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		1'000.00		654.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00		200.00		193.85	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	7'462.50		7'462.50		7'462.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'625.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	200.00		200.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'200.00		5'200.00		4'006.20	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		7'852.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
4240.00	Benützungsgbühren und Dienstleistungen		61'500.00		57'300.00		49'955.10
4250.00	Verkäufe		30'000.00		50'000.00		27'572.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		1'458.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		55'583.55		71'500.00		70'941.85
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'000.00		5'000.00		9'615.00
83	Jagd und Fischerei	4'700.00	4'700.00	4'700.00	4'700.00	4'068.00	4'672.60
	<i>Nettoergebnis</i>					604.60	
830	Jagd und Fischerei	4'700.00	4'700.00	4'700.00	4'700.00	4'068.00	4'672.60
	<i>Nettoergebnis</i>					604.60	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8300	Jagd und Fischerei	4'700.00	4'700.00	4'700.00	4'700.00	4'068.00	4'672.60
	<i>Nettoergebnis</i>					604.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'700.00		4'700.00		4'068.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'700.00		4'700.00		4'672.60
84	Tourismus	21'900.00		41'300.00		41'301.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		21'900.00		41'300.00		41'301.40
840	Tourismus	21'900.00		41'300.00		41'301.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		21'900.00		41'300.00		41'301.40
8400	Tourismus	21'900.00		41'300.00		41'301.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		21'900.00		41'300.00		41'301.40
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'200.00		4'000.00		3'998.90	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	17'700.00		37'300.00		37'302.50	
86	Banken und Versicherungen		545'900.00		400'000.00		499'129.00
	<i>Nettoergebnis</i>	545'900.00		400'000.00		499'129.00	
860	Banken und Versicherungen		545'900.00		400'000.00		499'129.00
	<i>Nettoergebnis</i>	545'900.00		400'000.00		499'129.00	
8600	Banken und Versicherungen		545'900.00		400'000.00		499'129.00
	<i>Nettoergebnis</i>	545'900.00		400'000.00		499'129.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		545'900.00		400'000.00		499'129.00
87	Brennstoffe und Energie		100'000.00		100'000.00		108'980.00
	<i>Nettoergebnis</i>	100'000.00		100'000.00		108'980.00	
871	Elektrizität		100'000.00		100'000.00		108'980.00
	<i>Nettoergebnis</i>	100'000.00		100'000.00		108'980.00	
8710	Elektrizität (allgemein)		100'000.00		100'000.00		108'980.00
	<i>Nettoergebnis</i>	100'000.00		100'000.00		108'980.00	
4120.00	Konzessionen						770.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		100'000.00		100'000.00		108'210.00
9	FINANZEN UND STEUERN	880'897.62	32'197'532.60	739'609.11	29'436'750.96	5'790'021.21	31'705'873.76
	<i>Nettoergebnis</i>	31'316'634.98		28'697'141.85		25'915'852.55	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
91	Steuern	55'000.00	18'536'800.00	54'900.00	16'361'300.00	42'882.92	17'525'442.07
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>18'481'800.00</i>		<i>16'306'400.00</i>		<i>17'482'559.15</i>	
910	Steuern	55'000.00	18'536'800.00	54'900.00	16'361'300.00	42'882.92	17'525'442.07
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>18'481'800.00</i>		<i>16'306'400.00</i>		<i>17'482'559.15</i>	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	41'000.00	14'962'500.00	41'000.00	13'287'900.00	27'044.72	13'776'819.72
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>14'921'500.00</i>		<i>13'246'900.00</i>		<i>13'749'775.00</i>	
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen					6'898.29	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	40'000.00		40'000.00		20'170.17	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	1'000.00		1'000.00		-23.74	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		10'300'000.00		8'900'000.00		9'509'249.09
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'500'000.00		1'500'000.00		1'441'669.96
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		25'000.00		25'000.00		20'274.77
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		190'000.00		220'000.00		80'646.85
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-190'000.00		-190'000.00		-180'237.45
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-4'000.00		-3'000.00		-5'324.85
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'500'000.00		1'370'000.00		1'425'576.71
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		300'000.00		300'000.00		288'342.44
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		5'000.00		5'000.00		4'252.69
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		50'000.00		85'000.00		22'978.30
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-35'000.00		-55'000.00		-30'956.10
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		400'000.00		300'000.00		375'742.35
4008.00	Personalsteuern		100'000.00		95'000.00		98'470.05
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		800'000.00		725'000.00		766'894.80
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		50'000.00				36'907.20
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		1'000.00		1'000.00		1'531.20
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		60'000.00		80'000.00		58'434.40

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-190'000.00		-160'000.00		-237'940.25
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		-500.00		-500.00		-271.10
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		110'000.00		100'000.00		108'259.20
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'000.00				2'218.80
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen				400.00		-4.64
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		5'000.00		5'000.00		4'011.10
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-15'000.00		-15'000.00		-13'905.80
9101	Sondersteuern	14'000.00	3'574'300.00	13'900.00	3'073'400.00	15'838.20	3'748'622.35
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'560'300.00</i>		<i>3'059'500.00</i>		<i>3'732'784.15</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		1'918.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	13'000.00		12'900.00		13'920.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		3'500'000.00		3'000'000.00		3'671'392.20
4033.00	Hundesteuern		74'000.00		73'100.00		76'520.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300.00		300.00		709.80
93	Finanz- und Lastenausgleich		13'312'413.00		12'792'485.00		12'580'709.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>13'312'413.00</i>		<i>12'792'485.00</i>		<i>12'580'709.00</i>	
930	Finanz- und Lastenausgleich		13'312'413.00		12'792'485.00		12'580'709.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>13'312'413.00</i>		<i>12'792'485.00</i>		<i>12'580'709.00</i>	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		13'312'413.00		12'792'485.00		12'580'709.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>13'312'413.00</i>		<i>12'792'485.00</i>		<i>12'580'709.00</i>	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		9'901'463.00		9'585'911.00		9'488'371.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		3'410'950.00		3'206'574.00		3'092'338.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	776'188.76	321'919.60	606'209.20	270'165.96	1'539'162.53	1'495'867.08
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>454'269.16</i>		<i>336'043.24</i>		<i>43'295.45</i>
961	Zinsen	214'926.78	218'419.60	160'959.20	164'665.96	205'565.22	165'117.83
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'492.82</i>		<i>3'706.76</i>		<i>40'447.39</i>	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Zinsen	214'926.78	218'419.60	160'959.20	164'665.96	205'565.22	165'117.83
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'492.82</i>		<i>3'706.76</i>			<i>40'447.39</i>
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'000.00		3'600.00		3'735.57	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen					2.58	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'800.00		1'700.00		1'799.15	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	160'000.00		110'000.00		157'268.40	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentliche Steuern	20'000.00		20'000.00		8'092.09	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	2'000.00		2'000.00		3'118.15	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	26'126.78		21'659.20		26'209.32	
3980.00	Interne Übertragungen	1'000.00		2'000.00		5'339.96	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		3'000.00		3'000.00		3'716.97
4401.00	Zinsforderungen und Kontokorrente		500.00		500.00		522.50
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		25'000.00		25'000.00		18'261.69
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		1'000.00		1'000.00		465.05
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		5'000.00		100.00		4'974.76
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen				22'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		183'919.60		113'065.96		137'176.86
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	418'464.88	103'500.00	411'250.00	105'500.00	1'168'951.39	1'296'249.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>314'964.88</i>		<i>305'750.00</i>	<i>127'297.86</i>	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	418'464.88	103'500.00	411'250.00	105'500.00	154'740.24	111'177.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>314'964.88</i>		<i>305'750.00</i>	<i>43'563.04</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	125'200.00		117'300.00		34'273.40	
3010.30	Ferien- und Mehrzeitguthaben					-584.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'300.00		7'800.00		2'164.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	17'100.00		16'100.00		4'652.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'600.00		1'300.00		365.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'300.00		365.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		700.00		212.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand					3.00	

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3430.41	Baulicher Unterhalt Gebäude FV Tanne	32'100.00		97'000.00		35'960.80
3430.42	Baulicher Unterhalt Gebäude FV Wolfsbergstr. 31	37'500.00		37'500.00		10'909.15
3430.45	Baulicher Unterhalt Gebäude FV Burgruine Altlandenburg	75'000.00				
3430.49	Baulicher Unterhalt Gebäude FV übrige Liegenschaften	10'000.00		10'500.00		2'955.85
3431.01	Nicht baulicher Liegenschaftunterhalt durch Dritte Tanne	2'500.00				2'344.30
3431.15	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Burgruine Altlandenburg	1'500.00				
3431.19	Betriebs- und Verbrauchsmaterial übrige Liegenschaften	500.00		500.00		
3431.21	Anschaffungen Mobilien Tanne	15'000.00		15'000.00		12'885.65
3431.22	Anschaffungen Mobilien Wolfsbergstr. 31	5'000.00		5'000.00		
3431.29	Anschaffungen Mobilien übrige Liegenschaften	2'500.00		2'500.00		
3431.31	Unterhalt Mobilien Tanne	9'200.00		8'000.00		9'850.43
3431.32	Unterhalt Mobilien Wolfsbergstr. 31	3'500.00		3'500.00		416.85
3431.39	Unterhalt Mobilien übrige Liegenschaften	3'900.00		2'500.00		
3431.50	Spesenentschädigungen					77.60
3439.10	Betriebskosten Tannensaal	14'000.00		14'000.00		13'800.00
3439.11	Ver- und Entsorgung Tanne	6'500.00		6'500.00		31'974.15
3439.12	Ver- und Entsorgung Wolfsbergstr. 31	24'000.00		22'700.00		19'875.05
3439.19	Ver- und Entsorgung übrige Liegenschaften	2'400.00		1'500.00		2'330.15
3439.31	Sachversicherungsprämien Tanne			3'200.00		3'263.20
3439.32	Sachversicherungsprämien Wolfsbergstr. 31			400.00		370.85
3439.33	Sachversicherungsprämien Heinrich-Gujerstr. 31					1'320.40
3439.39	Sachversicherungsprämien übrige Liegenschaften			100.00		48.80
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV					217.50
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					100.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			5'000.00		184.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	19'064.88		31'350.00		-35'595.69
4240.21	Benützungsgebühren Tannensaal		3'000.00			3'194.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'000.00	18'000.00		17'925.70
4470.21	Pacht- und Mietzinse Lieg. Tanne		36'000.00	42'000.00		42'000.00
4470.22	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		40'000.00	40'000.00		41'497.00
4470.23	Pacht- und Mietzinse Lieg. alter Landi		1'000.00			490.00

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.29	Pacht- und Mietzinse Abstell-/Lagerplätze		5'500.00		5'500.00		6'070.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens					1'014'211.15	1'185'072.05
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>170'860.90</i>	
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV					931'011.15	
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV					83'200.00	
4443.00	Marktwertanpassungen Grundstücke FV						1'100'372.05
4443.40	Marktwertanpassungen Gebäude FV						84'700.00
969	Finanzvermögen, Übriges	142'797.10		34'000.00		164'645.92	34'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>142'797.10</i>		<i>34'000.00</i>		<i>130'145.92</i>
9690	Finanzvermögen, Übriges	142'797.10		34'000.00		164'645.92	34'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>142'797.10</i>		<i>34'000.00</i>		<i>130'145.92</i>
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	21'000.00		34'000.00		19'718.85	
3440.02	Nicht realisierte Kursverluste auf Fremdwährungen					4'613.76	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					0.01	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	81'797.10				105'813.30	
3980.00	Interne Übertragungen	40'000.00				34'500.00	
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien						34'500.00
97	Rückverteilungen	3'200.00	7'100.00	2'800.00	7'800.00	1'994.85	6'349.30
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'900.00</i>		<i>5'000.00</i>		<i>4'354.45</i>	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	3'200.00	7'100.00	2'800.00	7'800.00	1'994.85	6'349.30
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'900.00</i>		<i>5'000.00</i>		<i>4'354.45</i>	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	3'200.00	7'100.00	2'800.00	7'800.00	1'994.85	6'349.30
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'900.00</i>		<i>5'000.00</i>		<i>4'354.45</i>	
3990.00	Übrige Interne Verrechnungen	3'200.00		2'800.00		1'994.85	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		7'100.00		7'800.00		6'349.30
99	Nicht aufgeteilte Posten	46'508.86	19'300.00	75'699.91	5'000.00	4'205'980.91	97'506.31
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>27'208.86</i>		<i>70'699.91</i>		<i>4'108'474.60</i>

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	14'300.00	19'300.00		5'000.00	92'506.31	97'506.31
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>5'000.00</i>		<i>5'000.00</i>		<i>5'000.00</i>	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		5'000.00		5'000.00		5'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>5'000.00</i>		<i>5'000.00</i>		<i>5'000.00</i>	
4390.00	Übriger Ertrag		5'000.00		5'000.00		5'000.00
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	14'300.00	14'300.00			92'506.31	92'506.31
	<i>Nettoergebnis</i>						
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	14'300.00				43'712.01	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Hans Trachsler-Fonds					28'700.00	
3637.55	Beiträge an private Haushalte, Nothilfe Brand unterer Wolfsberg					12'000.00	
3980.00	Interne Übertragungen					8'094.30	
4390.05	Übriger Ertrag, Nothilfe Brand unterer Wolfsberg						200.00
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals						48'794.30
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		14'300.00				14'855.60
4980.00	Interne Übertragungen						28'656.41
999	Abschluss	32'208.86		75'699.91		4'113'474.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>32'208.86</i>		<i>75'699.91</i>		<i>4'113'474.60</i>
9999	Abschluss	32'208.86		75'699.91		4'113'474.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>32'208.86</i>		<i>75'699.91</i>		<i>4'113'474.60</i>
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	32'208.86		75'699.91		4'113'474.60	
		52'678'567.50	52'678'567.50	49'196'914.39	49'196'914.39	50'583'129.32	50'583'129.32
	Gesamtergebnis						
		52'678'567.50	52'678'567.50	49'196'914.39	49'196'914.39	50'583'129.32	50'583'129.32

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Konto	Budget 2025	Erläuterung
0220.5540.00	20'000.00	Umwandlung Aktien Abraxas Informatik AG
0290.5040.20	60'000.00	Neubau Bushäuschen Widen
0290.5040.23	1'000'000.00	Neubau Werkhof / Konzept - Studie
0290.5040.24	70'000.00	Ersatz Heizung (Planung/Ausführung)
0290.5040.24	45'000.00	Gemeindehaus; gedeckter Aufenthaltsplatz für das Personal
0290.5040.27	80'000.00	Sanierung Parkplatz bei Kirche Sternenber
0290.5060.01	50'000.00	Ersatz Telefonzentrale mit Anschluss aller Liegenschaften
0290.5540.00	100'000.00	Umwandlung Aktien Wärmeverbund Bauma AG

1

öffentliche Ordnung und Sicherheit

Konto	Budget 2025	Erläuterung
-------	-------------	-------------

2

Bildung

Konto	Budget 2025	Erläuterung
2120.5060.00	125'000.00	Ersatz Anschaffungen i-Pads ganze Primarstufe
2171.5040.31	400'000.00	SH AL: Brandschutzkonzept Spezialtrakt; Planung und Ausführung
2171.5040.31	400'000.00	Sanierung/Umbau Kindergarten und Schulverwaltung

2171.5040.31	150'000.00	AL: Sanierung Parkplatz (Ersatz Kiesbelag durch Sickerberbundsteine)
2171.6340.01	-115'794.00	SH AL: Brandschutzkonzept Spezialtrakt; Subvention GVZ
2173.5040.33	85'000.00	Ersatz Heizung; Planung und Realisation
2192.5060.00	95'000.00	Ersatz Schulbus
2192.5060.00	95'000.00	Neuer Schulbus (2. Beschaffung 2025)
2192.5200.00	33'000.00	Ersatz Sclaris Schulverwaltung und LehrerOffice Schule

3

Kultur, Sport und Freizeit

Konto	Budget 2024	Erläuterung
3410.5040.38	30'000.00	Projektierungskosten Bau einer Pumptrack-Anlage
3411.5040.01	250'000.00	Hallenbadbau: Pendente Abschlussarbeiten mit allfälliger Kostenfolge
3411.6310.00	-1'200'000.00	Hallenbadbau: Sport-Toto-Beitrag

4

Gesundheit

Konto	Budget 2025	Erläuterung
4120.5040.30	50'000.00	APH Bändler; Bauliche Sanierungen 2025
4120.5040.30	10'000.00	APH Bändler; Bodenbeläge Haus Linde ab 2025
4120.5040.30	80'000.00	APH Bändler; Anpassungen Wintergarten
4120.5060.00	60'000.00	APH Bändler; Ersatz Mobilien 2025
4120.5540.00	10'000.00	APH Bändler; Umwandlung Aktien Wärmeverbund AG

5

Soziale Sicherheit

Konto	Budget 2025	Erläuterung
5340.5040.29	30'000.00	Alterssiedlung Dorfmitti Konzept für Umbau/Gesamtsanierung



6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Budget 2025	Erläuterung
6150.5010.00	80'000.00	öffentliche Strassenbeleuchtung, Konzept, Umsetzung
6150.5010.00	250'000.00	Div. Strassenbeläge und Entwässerungen instandstellen
6150.5010.04	80'000.00	Groberschliessung Ischlag, ab Einlenker Gerber bis Plattendurchlass
6150.5010.19	20'000.00	Ramselstrasse Ortsdurchfahrt Blitterswil, koordiniert mit Gewässerprojekt
6150.5010.20	30'000.00	Umzonung Wellenau Boden, Sanierung Lipperschwendistrasse
6150.5010.21	1'100'000.00	Grüntal-/Haselhaldenstrasse; Ansbau und Sanierung sowie Neubau Gehweg
6150.5010.25	25'000.00	Würzacher-Hermatswilerstrasse-Breitacherstrasse
6150.5010.32	480'000.00	Sanierung Mattstrasse ab Einlenker Kohltobelstrasse
6150.5010.37	115'000.00	Verbindung Hörnen / Sanierung Fussgängerweg
6150.5010.38	20'000.00	Sanierung Gemeindestrassen Weidli, Bliggenswilerstrasse
6150.5290.12	45'000.00	Unterhalts-Tool-INVERS; Erfassung Schlammsammler
6150.5290.12	15'000.00	Unterhalts-Tool-INVERS; Aktualisierung-Neu-Erfassung

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Budget 2025	Erläuterung
7101.5030.10	390'000.00	Quellfassung/Stufen-PW Weidli
7101.5030.24	100'000.00	Quellwasserpumpwerk Weidli; Anschlussleitungen
7101.5030.28	380'000.00	Haselhalden-Grüntalstrasse (im Zusammenhang mit Erschliessungskonzept)
7101.5030.31	25'000.00	Würzacher-, Hermatswiler-, Breitacherstrasse
7101.5030.33	10'000.00	Ringschluss Würzacherstrasse- Frauwiesstrasse, Aufalge GWP (Projekt Mülibach)
7101.5030.40	75'000.00	Leitungersatz Gfell-Schwendi
7101.5030.43	1'300'000.00	Umszonung Wellenau Boden
7101.5030.46	150'000.00	Ramselstrasse Ortsdurchfahrt, im Zusammenhang mit Gewässerprojekt Blitterswilerbach
7101.5030.47	185'000.00	Hinterbergstrasse-Steishof-matt, Ersatz Wasserleitung, koordiniert mit EKZ Proj.
7101.5030.52	25'000.00	GWP, Baugebiet Ischlag, Groberschliessung
7101.5030.53	20'000.00	Wasserleitung DVZO-Projekt, Areal Bahnhof-Töss
7101.5030.54	65'000.00	Löschschutz Laubberg
7101.6370.00	-350'000.00	Wasseranschlussgebühren 2025
7201.5030.00	400'000.00	Umzonung Entwässerung
7201.5030.19	20'000.00	Sanierung Kanalisation Weidli, Bliggenswilertrasse, Regenabwasser

7201.5030.20	95'000.00	PW Boden
7201.5030.23	80'000.00	PW Schandelbach
7201.5030.28	1'700'000.00	Haselhalden - Grüntalstrasse, Erschliessung
7201.5030.31	35'000.00	Würzacher-, Hermatswiler-, Breitacher-, Frauwisstrasse, Kanalisierung Verlegung (Projekt Mülibach)
7201.5030.37	450'000.00	Erschliessung von Randgebieten (zB Wolfsberg) Anteil Gemeinde
7201.5030.38	100'000.00	Sanierungsmassnahmen auf der Grundlage der Zustandserfassung
7201.5030.46	15'000.00	Ramselstrasse Ortsdurchfahrt, Kanalisierung (Projekt Blitterswilerbach)
7201.5030.46	20'000.00	Entwässerungsleitung DVZO-Projekt, Areal Bahnhof-Töss
7201.5030.48	25'000.00	Undalenbach, Eindohlung Ortsdurchfahrt, Sanierung
7201.5030.55	400'000.00	Abwassersanierung; Allenwil/Niderau
7201.5290.06	180'000.00	GIS/LIS zB Zusammenführung Bauma-Sternenberg/Planergänzungen/Aufnahme Leitungskataster Sekundäranlagen
7201.6370.00	-300'000.00	Kanalisationsanschlussgebühren 2025
7410.5020.01	50'000.00	Gublenbach ehemals alter Landi
7410.5020.02	10'000.00	Mülibach, Umverlegung (Nüesch)
7410.5020.17	100'000.00	Haselhaldnerbach öffentliche Gewässer Nr. 13.0, Sanierung als Auflage Naturgefahrenkarte
7410.5020.18	30'000.00	Blitterswilerbach öffentliche Gewässer Nr. 8.0/8.01, Sanierung als Auflage Naturgefahrenkarte
7410.5020.19	50'000.00	Mülibach, Abschnitt Frauwiessstrasse bis Tösseinmündung aus Auflage Naturgefahrenkarte
7410.5020.20	30'000.00	Nideltobelbach öffentliche Gewässer Nr. 39.0 Hochwassersicherer Ausbau
7410.5020.21	100'000.00	Undalenbach, Eindohlung Ortsdurchfahrt Undalen, Sanierung
7410.5020.23	100'000.00	Geschiebesammler Diverse Anordnung durch AWEL
7410.5290.01	60'000.00	Massnahmenplan aus Zustandserfassung Naturgefahren
7710.5290.14	35'000.00	Langfristige Friedhofsplanung Bauma + Sternenberg
7900.5290.00	50'000.00	Teilrevision Ortsplanung (Beginn 2. Teil/2022)
7900.5290.09	40'000.00	Ausscheidung Gewässerräume im Siedlungsgebiet
7900.5290.10	50'000.00	Kommunales Parkplatzkonzept
7900.5290.11	140'000.00	Kommunales Inventar, Überarbeitung

8

Volkswirtschaft

Konto	Budget 2025	Erläuterung
8200.5060.00	45'000.00	Beschaffung Forstfahrzeug
8200.5540.00	3'150.00	Umwandlung Aktien Fagus Suisse SA

9

Finanzen und Steuern

Konto	Budget 2025	Erläuterung
9630.7040.02	30'000.00	Gasthaus Tanne; Konzeptstudie für zukünftige Nutzung
9630.7040.03	30'000.00	Arealentwicklung Heinrich Gujer-Strasse (ehemals alter Landi)
9690.8060.00	-40'000.00	Verkauf Schulbus Mercedes 516 CDI 4x4
9690.8590.00	-141'150.00	Umwandlung div. Aktien und Anteilscheine von FV in VV
9999.5900.00	1'965'794.00	Passivierte Einnahmen aller Investitionen 2025
9999.6900.00	-12'719'150.00	Passivierte Ausgaben aller Investitionen 2025
9999.7990.00	181'150.00	Abgänge von Sachwerten des FV
9999.8990.00	-60'000.00	Zugänge von Sachwerten des FV
9999.9000.00	29'178.56	Budgetierter Gewinn 2025

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	1'425'000.00	0.00	470'000.00	0.00	8'971.60	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	95'000.00	47'500.00	204'037.85	45'000.00
2	Bildung	1'383'000.00	115'794.00	1'225'000.00	0.00	351'900.22	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	280'000.00	1'200'000.00	3'030'000.00	0.00	5'871'144.03	0.00
4	Gesundheit	230'000.00	0.00	400'000.00	0.00	414'641.91	0.00
5	Soziale Sicherheit	30'000.00	0.00	0.00	0.00	72'481.60	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'260'000.00	0.00	1'780'000.00	0.00	920'306.65	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	6'955'000.00	650'000.00	3'765'500.00	630'100.00	1'544'005.46	267'008.58
8	Volkswirtschaft	56'150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		12'619'150.00	1'965'794.00	10'765'500.00	677'600.00	9'387'489.32	312'008.58
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	10'653'356.00	0.00	10'087'900.00	0.00	9'075'480.74
Total		12'619'150.00	12'619'150.00	10'765'500.00	10'765'500.00	9'387'489.32	9'387'489.32

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'425'000.00		470'000.00		8'971.60	
	<i>Nettoinvestition</i>		1'425'000.00		470'000.00		8'971.60
02	Allgemeine Dienste	1'425'000.00		470'000.00		8'971.60	
	<i>Nettoinvestition</i>		1'425'000.00		470'000.00		8'971.60
022	Allgemeine Dienste, übrige	20'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		20'000.00				
0220	Allgemeine Dienste, übrige	20'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		20'000.00				
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	20'000.00					
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	1'405'000.00		470'000.00		8'971.60	
	<i>Nettoinvestition</i>		1'405'000.00		470'000.00		8'971.60
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	1'405'000.00		470'000.00		8'971.60	
	<i>Nettoinvestition</i>		1'405'000.00		470'000.00		8'971.60
5040.20	Bushüsli	60'000.00				1'397.60	
5040.23	Werkgebäude	1'000'000.00		400'000.00		7'574.00	
5040.24	Gemeindehaus	115'000.00		20'000.00			
5040.27	Liegenschaften Sternenber	80'000.00					
5060.01	Ersatz Telefonzentrale mit Anschluss aller Liegenschaften	50'000.00		50'000.00			
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	100'000.00					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			95'000.00	47'500.00	204'037.85	45'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>				47'500.00		159'037.85
15	Feuerwehr			95'000.00	47'500.00	204'037.85	45'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>				47'500.00		159'037.85
150	Feuerwehr			95'000.00	47'500.00	204'037.85	45'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>				47'500.00		159'037.85
1500	Feuerwehr			95'000.00	47'500.00	204'037.85	45'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>				47'500.00		159'037.85

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.00	Mobilien			95'000.00		204'037.85	
6340.01	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen				47'500.00		45'000.00
2	BILDUNG	1'383'000.00	115'794.00	1'225'000.00		351'900.22	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'267'206.00</i>		<i>1'225'000.00</i>		<i>351'900.22</i>
21	Obligatorische Schule	1'383'000.00	115'794.00	1'225'000.00		351'900.22	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'267'206.00</i>		<i>1'225'000.00</i>		<i>351'900.22</i>
212	Primarstufe	125'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>125'000.00</i>				
2120	Primarstufe	125'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>125'000.00</i>				
5060.00	Mobilien	125'000.00					
213	Sekundarstufe					120'058.02	
	<i>Nettoinvestition</i>						<i>120'058.02</i>
2130	Sekundarstufe					120'058.02	
	<i>Nettoinvestition</i>						<i>120'058.02</i>
5060.14	Ersatz ICT-Infrastruktur					120'058.02	
217	Schulliegenschaften	1'035'000.00	115'794.00	1'225'000.00		231'842.20	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>919'206.00</i>		<i>1'225'000.00</i>		<i>231'842.20</i>
2170	Schulliegenschaften					50'257.05	
	<i>Nettoinvestition</i>						<i>50'257.05</i>
5040.22	AL Sanierung Liegenschaftsentwässerung					50'257.05	
2171	SH Altlandenberg	950'000.00	115'794.00	1'225'000.00		181'585.15	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>834'206.00</i>		<i>1'225'000.00</i>		<i>181'585.15</i>
5040.31	SH Altlandenberg	950'000.00		1'225'000.00		181'585.15	
6340.01	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		115'794.00				
2173	SH Wellenau	85'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>85'000.00</i>				
5040.33	SH Wellenau	85'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
219	Obligatorische Schule, Übriges	223'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		223'000.00				
2192	Volksschule, Sonstiges	223'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		223'000.00				
5060.00	Mobilien	190'000.00					
5200.00	Software	33'000.00					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	280'000.00	1'200'000.00	3'030'000.00		5'871'144.03	
	<i>Nettoinvestition</i>	920'000.00			3'030'000.00		5'871'144.03
34	Sport und Freizeit	280'000.00	1'200'000.00	3'030'000.00		5'871'144.03	
	<i>Nettoinvestition</i>	920'000.00			3'030'000.00		5'871'144.03
341	Sport	280'000.00	1'200'000.00	3'030'000.00		5'871'144.03	
	<i>Nettoinvestition</i>	920'000.00			3'030'000.00		5'871'144.03
3410	Sport	30'000.00		30'000.00		29'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		30'000.00		30'000.00		29'000.00
5040.00	Allgemeine Sanierung			30'000.00			
5040.38	Pumptrack-Anlage	30'000.00					
5460.00	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck					29'000.00	
3411	Hallenbad	250'000.00	1'200'000.00	3'000'000.00		5'842'144.03	
	<i>Nettoinvestition</i>	950'000.00			3'000'000.00		5'842'144.03
5040.01	Hallenbad Sanierung	250'000.00		3'000'000.00		5'831'623.08	
5060.00	Mobilien					10'520.95	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		1'200'000.00				
4	GESUNDHEIT	230'000.00		400'000.00		414'641.91	
	<i>Nettoinvestition</i>		230'000.00		400'000.00		414'641.91
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	210'000.00		380'000.00		414'641.91	
	<i>Nettoinvestition</i>		210'000.00		380'000.00		414'641.91
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	210'000.00		380'000.00		414'641.91	
	<i>Nettoinvestition</i>		210'000.00		380'000.00		414'641.91

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4120	APH Bändler Heimbetrieb	210'000.00		380'000.00		414'641.91	
	<i>Nettoinvestition</i>		210'000.00		380'000.00		414'641.91
5040.30	Bändler	140'000.00		310'000.00		333'245.21	
5060.00	Mobilien	60'000.00		70'000.00		23'129.75	
5200.00	Software					58'266.95	
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	10'000.00					
42	Ambulante Krankenpflege	20'000.00		20'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		20'000.00		20'000.00		
421	Ambulante Krankenpflege	20'000.00		20'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		20'000.00		20'000.00		
4210	Ambulante Krankenpflege (Gemeindebetrieb)	20'000.00		20'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		20'000.00		20'000.00		
5060.00	Mobilien	20'000.00		20'000.00			
5	SOZIALE SICHERHEIT	30'000.00				72'481.60	
	<i>Nettoinvestition</i>		30'000.00				72'481.60
53	Alter und Hinterlassene	30'000.00				72'481.60	
	<i>Nettoinvestition</i>		30'000.00				72'481.60
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	30'000.00				72'481.60	
	<i>Nettoinvestition</i>		30'000.00				72'481.60
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	30'000.00				72'481.60	
	<i>Nettoinvestition</i>		30'000.00				72'481.60
5040.29	Alterssiedlung	30'000.00				72'481.60	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'260'000.00		1'780'000.00		920'306.65	
	<i>Nettoinvestition</i>		2'260'000.00		1'780'000.00		920'306.65
61	Strassenverkehr	2'260'000.00		1'780'000.00		920'306.65	
	<i>Nettoinvestition</i>		2'260'000.00		1'780'000.00		920'306.65
615	Gemeindestrassen	2'260'000.00		1'780'000.00		920'306.65	
	<i>Nettoinvestition</i>		2'260'000.00		1'780'000.00		920'306.65

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150	Gemeindestrassen	2'260'000.00		1'780'000.00		920'306.65	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>2'260'000.00</i>		<i>1'780'000.00</i>		<i>920'306.65</i>
5010.00	Diverse Sanierungen	330'000.00		35'000.00			
5010.04	Ischlagstrasse	80'000.00		15'000.00			
5010.19	Ramselstrasse	20'000.00		20'000.00			
5010.20	Lipperschwendi	30'000.00					
5010.21	Grüntal-/Haselhaldenstrasse	1'100'000.00		650'000.00		235'932.38	
5010.23	Uerschenstrasse			5'000.00		197'421.55	
5010.24	Dürstelenstrasse			15'000.00		134'908.90	
5010.25	Würzacher - Hermatswiler- Breitacherstrasse	25'000.00		10'000.00			
5010.26	Tiefenbachstrasse			5'000.00		99'687.06	
5010.27	Fussgänger-Tössbrücke Dillhaus			400'000.00		39'201.40	
5010.29	Sunnerai/Husacher					18'947.05	
5010.30	Rietlistrasse					43'177.88	
5010.32	Mattstrasse	480'000.00		450'000.00		3'539.95	
5010.35	Böndlerstrasse			80'000.00		9'337.33	
5010.36	Div. Flurwege (ehemls Gen. für verb. Flureinteilungen)					-19'089.35	
5010.37	Fussgängerweg nach Hörnen	115'000.00					
5010.38	Weidli/Bliggenswilerstrasse	20'000.00					
5060.00	Mobilien					121'162.48	
5290.12	INVERS	60'000.00		95'000.00		36'080.02	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	6'955'000.00	650'000.00	3'765'500.00	630'100.00	1'544'005.46	267'008.58
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>6'305'000.00</i>		<i>3'135'400.00</i>		<i>1'276'996.88</i>
71	Wasserversorgung	2'590'000.00	350'000.00	1'145'000.00	316'600.00	1'257'835.56	328'251.09
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>2'240'000.00</i>		<i>828'400.00</i>		<i>929'584.47</i>
710	Wasserversorgung	2'590'000.00	350'000.00	1'145'000.00	316'600.00	1'257'835.56	328'251.09
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>2'240'000.00</i>		<i>828'400.00</i>		<i>929'584.47</i>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	2'590'000.00	350'000.00	1'145'000.00	316'600.00	1'257'835.56	328'251.09
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>2'240'000.00</i>		<i>828'400.00</i>		<i>929'584.47</i>
5030.05	Brandholz					359'522.02	
5030.07	Stegstrasse/Walenbachstrasse					22'053.26	
5030.10	Quellfassung/Stufen-PW Weidli	390'000.00		80'000.00			
5030.24	Quellwasserpumpwerk Weidli	100'000.00		30'000.00			
5030.28	Haselhalden-Grüntalstrasse	380'000.00		230'000.00		2'785.52	
5030.29	Tannau-Au					284'397.23	
5030.30	Schindlet			10'000.00		209'101.45	
5030.31	Würzacher-, Hermetswiler-, Breitacherstrasse	25'000.00				6'746.98	
5030.33	Ringschluss Würzacher-/Frauwiesstrasse	10'000.00					
5030.40	Gfell-Schwendi	75'000.00				3'059.01	
5030.41	WV Allmann; Neubau Reservoir			165'000.00			
5030.42	Sunnerai/Husacher					10'049.96	
5030.43	Umzonung Wellenau Boden	1'300'000.00		100'000.00		3'550.42	
5030.44	Obere Langfurri bis Gfellstrasse			40'000.00		352'925.97	
5030.46	Ramselstrasse	15'000.00		10'000.00			
5030.47	Hinterbergstrasse	185'000.00		300'000.00		3'643.74	
5030.51	Durchfahrtsstrasse Bändler			140'000.00			
5030.52	GWP, Baugebiet Ischlag	25'000.00		10'000.00			
5030.53	Areal Bahnhof - Töss	20'000.00					
5030.54	Löschschutz Laubberg	65'000.00					
5290.13	GWP			30'000.00			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				66'600.00		
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden						135'947.95
6370.00	Wasseranschlussgebühren		350'000.00		250'000.00		192'303.14
72	Abwasserbeseitigung	3'520'000.00	300'000.00	1'488'500.00	300'000.00	196'299.88	81'175.49
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>3'220'000.00</i>		<i>1'188'500.00</i>		<i>115'124.39</i>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
720	Abwasserbeseitigung	3'520'000.00	300'000.00	1'488'500.00	300'000.00	196'299.88	81'175.49
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>3'220'000.00</i>		<i>1'188'500.00</i>		<i>115'124.39</i>
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3'520'000.00	300'000.00	1'488'500.00	300'000.00	196'299.88	81'175.49
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>3'220'000.00</i>		<i>1'188'500.00</i>		<i>115'124.39</i>
5030.00	übrige Tiefbauten	400'000.00					
5030.19	WL Bliggenswil, Ortsdurchfahrt	20'000.00					
5030.20	PW Boden	95'000.00					
5030.21	PW Rossweid			80'000.00			
5030.23	PW Schwandelbach	80'000.00					
5030.28	Haselhalden-Grüntalstrasse	1'700'000.00		900'000.00		15'840.32	
5030.31	Würzacher-, Hermetswiler-, Breitacherstrasse	35'000.00		10'000.00			
5030.36	Niederdürstelenstrasse			5'000.00		37'689.21	
5030.37	Erschliessung von Randgebieten	450'000.00		50'000.00		117'436.23	
5030.38	Sanierungsmassnahmen auf der Grundlage der Zustandserfassung	100'000.00		50'000.00			
5030.46	Ramselstrasse	15'000.00		5'000.00			
5030.48	Undalenbach, Ant. Siedlungsentwässerung	25'000.00		203'500.00			
5030.50	Fluh- Tösstalstrasse			85'000.00			
5030.53	Areal Bahnhof - Töss	20'000.00					
5030.55	Allenwil / Niederau	400'000.00					
5290.06	GIS/LIS Zusammenführung	180'000.00		100'000.00			
5290.07	Gen. Entwässerungsplanung (GEP), GEP 2					25'334.12	
6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		300'000.00		300'000.00		81'175.49
73	Abfallwirtschaft					-5'170.00	
	<i>Nettoinvestition</i>					<i>5'170.00</i>	
730	Abfallwirtschaft					-5'170.00	
	<i>Nettoinvestition</i>					<i>5'170.00</i>	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)					-5'170.00	
	<i>Nettoinvestition</i>					<i>5'170.00</i>	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.00	Mobilien					-5'170.00	
74	Verbauungen	530'000.00		760'000.00	13'500.00	51'723.02	-142'418.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>530'000.00</i>		<i>746'500.00</i>		<i>194'141.02</i>
741	Gewässerverbauungen	530'000.00		760'000.00	13'500.00	51'723.02	-142'418.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>530'000.00</i>		<i>746'500.00</i>		<i>194'141.02</i>
7410	Gewässerverbauungen	530'000.00		760'000.00	13'500.00	51'723.02	-142'418.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>530'000.00</i>		<i>746'500.00</i>		<i>194'141.02</i>
5020.01	Gublenbach	50'000.00					
5020.02	Mülibach, Umverlegung (Nüesch)	10'000.00		50'000.00		5'476.25	
5020.17	Haselhaldnerbach	100'000.00		450'000.00		31'425.57	
5020.18	Blitterswilerbach	30'000.00		30'000.00			
5020.19	Mülibach	50'000.00		50'000.00			
5020.20	Nideltobelbach	30'000.00		30'000.00		14'821.20	
5020.21	Undalenbach	100'000.00		90'000.00			
5020.23	Geschiebesammler Diverse	100'000.00					
5290.01	Massnahmenplan Naturgefahren; Umsetzung	60'000.00		60'000.00			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						-142'418.00
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden				13'500.00		
77	Übriger Umweltschutz	35'000.00		72'000.00		5'430.35	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>35'000.00</i>		<i>72'000.00</i>		<i>5'430.35</i>
771	Friedhof und Bestattung	35'000.00		72'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>35'000.00</i>		<i>72'000.00</i>		
7710	Friedhof und Bestattung	35'000.00		72'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>35'000.00</i>		<i>72'000.00</i>		
5040.37	Friedhof			72'000.00			
5290.14	Friedhofsplanung	35'000.00					
779	Umweltschutz, Übriges					5'430.35	
	<i>Nettoinvestition</i>						<i>5'430.35</i>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7790	Umweltschutz, Übriges					5'430.35	
	<i>Nettoinvestition</i>						5'430.35
5060.00	Mobilien					5'430.35	
79	Raumordnung	280'000.00		300'000.00		37'886.65	
	<i>Nettoinvestition</i>		280'000.00		300'000.00		37'886.65
790	Raumordnung	280'000.00		300'000.00		37'886.65	
	<i>Nettoinvestition</i>		280'000.00		300'000.00		37'886.65
7900	Raumordnung	280'000.00		300'000.00		37'886.65	
	<i>Nettoinvestition</i>		280'000.00		300'000.00		37'886.65
5290.00	Gemeinde-, Bauentwicklung inkl Bau- und Zonenordnung	50'000.00		50'000.00		8'926.05	
5290.09	Ausscheidung Gewässerräume im Siedlungsgebiet	40'000.00		50'000.00		22'031.15	
5290.10	Kommunales Parkplatzkonzept	50'000.00		150'000.00		6'929.45	
5290.11	Kommunales Inventar, Überarbeitung	140'000.00		50'000.00			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	56'150.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		56'150.00				
81	Landwirtschaft	3'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		3'000.00				
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	2'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		2'000.00				
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	2'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		2'000.00				
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	2'000.00					
818	Alpwirtschaft	1'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		1'000.00				
8180	Alpwirtschaft	1'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		1'000.00				
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	1'000.00					
82	Forstwirtschaft	48'150.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<i>Nettoinvestition</i>		48'150.00				
820	Forstwirtschaft	48'150.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		48'150.00				
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	48'150.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		48'150.00				
5060.00	Mobilien	45'000.00					
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	3'150.00					
84	Tourismus	5'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		5'000.00				
840	Tourismus	5'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		5'000.00				
8400	Tourismus	5'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		5'000.00				
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	5'000.00					
9	FINANZEN UND STEUERN	2'206'944.00	12'860'300.00	707'600.00	10'795'500.00	613'980.78	9'689'461.52
	<i>Nettoinvestition</i>	10'653'356.00		10'087'900.00		9'075'480.74	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	60'000.00	181'150.00	30'000.00		267'472.20	34'500.00
	<i>Nettoinvestition</i>	121'150.00			30'000.00		232'972.20
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	60'000.00		30'000.00		232'972.20	
	<i>Nettoinvestition</i>		60'000.00		30'000.00		232'972.20
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	60'000.00		30'000.00		232'972.20	
	<i>Nettoinvestition</i>		60'000.00		30'000.00		232'972.20
7040.01	Heinrich Gujer-Strasse 31 (alter Landi)					196'376.80	
7040.02	Gasthaus Tanne	30'000.00				36'595.40	
7040.03	Arealentwicklung "alter Landi"	30'000.00		30'000.00			
969	Finanzvermögen, Übriges		181'150.00			34'500.00	34'500.00
	<i>Nettoinvestition</i>	181'150.00					
9690	Finanzvermögen, Übriges		181'150.00			34'500.00	34'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<i>Nettoinvestition</i>	181'150.00					
7760.00 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die ER					34'500.00	
8060.00 Verkauf von Mobilien		40'000.00				34'500.00
8590.00 Übertragung von übrigen Sachanlagen ins VV		141'150.00				
99 Nicht aufgeteilte Posten	2'146'944.00	12'679'150.00	677'600.00	10'795'500.00	346'508.58	9'654'961.52
<i>Nettoinvestition</i>	10'532'206.00		10'117'900.00		9'308'452.94	
999 Abschluss	2'146'944.00	12'679'150.00	677'600.00	10'795'500.00	346'508.58	9'654'961.52
<i>Nettoinvestition</i>	10'532'206.00		10'117'900.00		9'308'452.94	
9999 Abschluss	2'146'944.00	12'679'150.00	677'600.00	10'795'500.00	346'508.58	9'654'961.52
<i>Nettoinvestition</i>	10'532'206.00		10'117'900.00		9'308'452.94	
5900.00 Passivierte Einnahmen	1'965'794.00		677'600.00		312'008.58	
6900.00 Aktivierte Ausgaben		12'619'150.00		10'765'500.00		9'387'489.32
7990.00 Abgang von Sachwerten des Finanzvermögens	181'150.00				34'500.00	
8990.00 Zugang von Sachwertanlagen des Finanzvermögens		60'000.00		30'000.00		267'472.20
	14'826'094.00	14'826'094.00	11'473'100.00	11'473'100.00	10'001'470.10	10'001'470.10
Nettoinvestition						
	14'826'094.00	14'826'094.00	11'473'100.00	11'473'100.00	10'001'470.10	10'001'470.10

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	60'000.00	0.00	30'000.00	0.00	232'972.20	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	181'150.00	0.00	0.00	34'500.00	34'500.00
Total Ausgaben / Einnahmen	60'000.00	181'150.00	30'000.00	0.00	267'472.20	34'500.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	121'150.00	0.00	0.00	30'000.00	0.00	232'972.20
Total	181'150.00	181'150.00	30'000.00	30'000.00	267'472.20	267'472.20

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	60'000.00	181'150.00	30'000.00		267'472.20	34'500.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	60'000.00	181'150.00	30'000.00		267'472.20	34'500.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	60'000.00		30'000.00		232'972.20	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	60'000.00		30'000.00		232'972.20	
7040.01	Heinrich Gujer-Strasse 31 (alter Landi)					196'376.80	
7040.02	Gasthaus Tanne	30'000.00				36'595.40	
7040.03	Arealentwicklung "alter Landi"	30'000.00					
969	Finanzvermögen, Übriges		181'150.00			34'500.00	34'500.00
9690	Finanzvermögen, Übriges		181'150.00			34'500.00	34'500.00
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die ER					34'500.00	
8060.00	Verkauf von Mobilien		40'000.00				34'500.00
8590.00	Übertragung von übrigen Sachanlagen ins VV		141'150.00				
	Abschluss	60'000.00	181'150.00	30'000.00	0.00	267'472.20	34'500.00
	<i>Nettoinvestition</i>	121'150.00			30'000.00		232'972.20
	Total	181'150.00	181'150.00	30'000.00	30'000.00	267'472.20	267'472.20

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
0	Allgemeine Verwaltung	3300/3660	210'726.20	216'163.09	201'310.87
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	3300/3660	47'859.54	57'377.43	26'435.94
2	Bildung	3300/3660	671'806.17	620'327.79	640'638.35
3	Kultur, Sport und Freizeit	3300/3660	384'922.89	381'935.92	17'057.14
4	Gesundheit	3300/3660	346'022.55	351'524.94	329'933.21
5	Soziale Sicherheit	3300/3660	2'265.05	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3300/3660	336'652.79	344'901.19	360'275.39
7	Umweltschutz und Raumordnung	3300/3660	573'494.94	346'801.96	224'436.06
8	Volkswirtschaft	3300/3660	13'087.50	7'462.50	7'462.50
Total			2'586'837.63	2'326'494.82	1'807'549.46
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	2'581'565.55	2'321'222.74	1'802'277.37
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	5'272.08	5'272.08	5'272.09
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			2'586'837.63	2'326'494.82	1'807'549.46

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023		
Anzahl Einwohner	5'150	4999	5046		
Steuerfuss	120%	120%	120%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'421	2215	2275		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	52.00%	42.00%	83.00%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.24%	0.00%	0.00%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	37.00%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	1022	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung