



Politische Gemeinde Winkel
8185 Winkel

Budget 2025

Ablieferung an Gemeindevorstand	13. August 2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	2. September 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	6. September 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	25. November 2024
Veröffentlichung	1. Dezember 2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Bericht des Gemeindevorstandes	4
2 Anträge und Beschlüsse	9
Budget	12
3 Steuerertrag und Steuerfuss	13
4 Finanzierung	14
5 Haushaltsgleichgewicht	16
6 Erfolgsrechnung	18
7 Investitionsrechnungen	19
Budget - Details	21
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	22
9 Erfolgsrechnung	31
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	66
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	70
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	75
Anhang zum Budget	77
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	78
14 Finanzkennzahlen	80

Kontakt

Gemeindeverwaltung Winkel
Seebnerstrasse 19
8185 Winkel

Finanzvorstand: Hans Oury
Leiterin Finanzen: Cornelia Weiss
Telefon 044 864 81 20
E-Mail cornelia.weiss@winkel.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Beschluss Nr. 101 / Signatur 9.0.2 / Geschäft 2024-170

Budget und Steuerfuss 2025, Antrag und beleuchtender Bericht

Überblick

Das Budget 2025 weist im Vergleich zum Budget 2024 einen um Fr. 39'300.-- höheren Aufwandüberschuss aus. Die kostenintensiven Machbarkeitsstudien Werkgebäude und Schulraumplanung (Fr. 650'000.--) aus dem Budget 2024 sind weggefallen und trotzdem ist der Aufwandüberschuss in etwa gleich hoch. Grund dafür sind vor allem die stark gestiegenen Kosten im Schulbereich. Die Gesundheits- und Sozialkosten sind wiederum leicht angestiegen. Die Grundstückgewinnsteuern sind nur leicht tiefer budgetiert worden als im Budget 2024, in welchem ein ausserordentlich hoher Ertrag (rund Fr. 1 Mio.) angefallen ist. Die Netto-Steuerereinnahmen aus den ordentlichen Steuern (ordentliche Steuern abzüglich Ressourcenausgleich) steigen dagegen nur moderat und das strukturelle Defizit vergrössert sich. Die Nettoinvestitionen mit Total Fr. 6'449'100.-- liegen Fr. 3'476'300.-- über dem Vorjahresbudget. Dies erfolgt aufgrund von grösseren Investitionen ins Dorfzentrum, in die Schulliegenschaften, den möglichen Ersatzbau Asylunterkunft und die übrigen Infrastrukturanlagen.

Erfolgsrechnung

Der budgetierte Aufwandüberschuss beträgt Fr. 961'000.--. Der maximal zulässige Aufwandüberschuss gemäss § 92 Abs. 2 und 3 des Gemeindegesetzes wird eingehalten.

Der Bereich Finanzen weist im Vergleich zum Budget 2024 netto einen um Fr. 307'600.-- höheren Ertrag aus. Die Einnahmen der ordentlichen Steuern abzüglich der Ressourcenab-schöpfung steigen um Fr. 549'900.--. Der Ertrag aus den Grundstückgewinnsteuern ist mit Fr. 2'9000'000.-- budgetiert worden, nur rund Fr. 225'000.-- unter dem Vorjahresbudget, in welchem rund Fr. 1'000'000.-- alleine aus dem Landverkauf angrenzend an das Schulhaus Grossacher angefallen ist.

Die Aufwände und Erträge im Bereich allgemeine Verwaltung liegen auch nach Abzug der im Budget 2024 geplanten Kosten für eine einmalige Machbarkeitsstudie Werkgebäude von Fr. 325'000.--, rund Fr. 46'100.-- unter dem Budget 2024.

Die budgetierten Nettoaufwände im Schulbereich sind im Verhältnis zum Vorjahrsbudget (unter Berücksichtigung resp. Abzug der einmaligen Ausgabe Machbarkeitsstudie Schulraumplanung Budget 2024 von Fr. 325'000) um Fr. 770'400.-- gestiegen. Dies sind im Verhältnis zum Gesamtaufwand ca. 9 % höhere Kosten. Die steigenden Schülerzahlen und die Zunahme an Schulkinder mit Bedarf an integrativer Sonderschulung wirken sich vor allem auf die Besoldungen aus. Im Kindergarten bedeutet diese Entwicklung Fr. 131'000.--, in der Primarschule Fr. 285'000.-- und in der Schulleitung Fr. 83'700.-- an Mehraufwand. Die zusätzlichen Kinder in der Betreuungseinrichtung führen zu Nettomehrkosten von Fr. 65'300.--. Im Bereich der Sonderschulung sind mehr Kinder in externen Sonderschulen untergebracht. Die Mehrkosten, abzüglich der Elternbeiträge für die Schulung und den Transport, belaufen sich auf Fr. 122'000.--. Im Liegenschaftsbereich der Schule sind eine Sanierung und Erweiterung der Spielplätze Grossacher und Rüti dringend nötig und ins Budget 2025 eingestellt worden. Im Schulhaus Rüti (Altbau) ist die letzte Sanierungsetappe geplant. Durch die Übernahme der Unterhaltsarbeiten im Innenbereich aller Liegenschaften der Politischen Gemeinde ist eine

Aufstockung des Hausdienstes um 100 Stellenprozente nötig geworden. Die Nettomehrkosten der Schulliegenschaften betragen rund Fr. 169'800.--.

Bei der Gesundheit werden leicht höhere Kosten von Fr. 221'900.-- erwartet. Während die Ausgaben für die ambulante Pflege weiter ansteigen, dürften die stationären Pflegekosten stabil bleiben. Der Aufwand für die Soziale Sicherheit wird um Fr. 146'500.-- höher eingeschätzt. Dies ist auf verschiedene Faktoren zurückzuführen. Die erneute Erhöhung der zu erfüllenden Flüchtlingsquote wirkt sich mit Mehrkosten im Asylwesen von Fr. 94'100.-- aus. Mit der neuen Verordnung über die familienergänzende Kinderbetreuung, wird mit höheren Betreuungskosten von rund Fr. 70'500.-- gerechnet. Aufgrund der aktuellen Hochrechnungen sind Mehrkosten bei den Ergänzungsleistungen zur AHV von Fr. 68'700.-- wahrscheinlich. Die Aufwendungen für die wirtschaftliche Hilfe können dank gelungenen Wiedereingliederungsmassnahmen in den Arbeitsmarkt und Rückerstattungen aus anderen Versicherungen um Fr. 143'900.-- tiefer budgetiert werden. Die Entwicklung in diesen Bereichen ist allerdings schwer abschätzbar und kann sich rasch ändern.

Bei den Bereichen öffentliche Ordnung und Sicherheit, Kultur und Strassenwesen bewegen sich die Kosten auf dem Niveau des Vorjahresbudgets. Die Ausgaben im Eigenwirtschaftsbetrieb Wasser sind seit längerem deutlich über den Einnahmen und die Reserve (Spezialfinanzierung Wasser) neigt sich dem Ende zu. Beim Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasser verhält es sich umgekehrt; die Einnahmen sind höher als die Ausgaben und die Reserven (Spezialfinanzierung Abwasser) werden grösser. Beim Eigenwirtschaftsbetrieb Abfall wird die Reserve (Spezialfinanzierung Abfall) ebenfalls stetig abgebaut. Die Gebührenverordnungen im Wasser, Abwasser und Abfallbereich werden aktuell überarbeitet und anschliessend eine Anpassung der Gebühren für alle Eigenwirtschaftsbetriebe geprüft.

Im Bereich Volkswirtschaft, dazu gehören Forst, Landwirtschaft und Banken sowie Versicherungen, wird mit einer anhaltend hohen Gewinnbeteiligung der ZKB von Fr. 535'300.-- gerechnet (Vorjahr Fr. 500'000.--).

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung 2025 weist bei Gesamtausgaben von Fr. 7'010'900.-- und Gesamteinnahmen von Fr. 561'800.-- (Anschlussgebühren Wasser und Abwasser) Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von Fr. 6'449'100.-- aus. Die Investitionen sind deutlich höher als der Durchschnitt der letzten Jahre. Dies erfolgt aufgrund einiger grösserer Infrastruktur-Projekte (u.a. Umgestaltung Dorfzentrum, Ersatzbau Asylunterkunft, Schulanlagen Winkel und Rüti mit Sporthalle sowie neuem Werkhof). Im Finanzvermögen sind keine Ausgaben geplant.

Die folgende Aufstellung zeigt alle budgetierten Ausgaben der Investitionsrechnung:

VERWALTUNGSVERMÖGEN im steuerfinanzierten Bereich:

Umgebungsgestaltung Dorfzentrum (Vorprojekt)	Fr.	154'000.--
Neubau Tiefgarage Dorfzentrum (Vorprojekt)	Fr.	20'000.--
Rückbau Schlachtlokal, Tüfwisstr. 1	Fr.	93'500.--
Provisorium Schlachtlokal, Tiefkühlanlage (mobil)	Fr.	30'000.--
Photovoltaikanlage Überbauung Breiti	Fr.	220'500.--
Neubau Werkhof (Projektwettbewerb)	Fr.	100'000.--
Ersatz Mobiliar Schulhaus Rüti	Fr.	60'000.--
Photovoltaikanlage KiGa Tüfwis	Fr.	108'000.--

GEMEINDERAT WINKEL

Auszug aus dem Protokoll
der Sitzung vom 2. September 2024



Photovoltaikanlage KiGa Rüti	Fr.	149'600.--
Photovoltaikanlage Schulhaus Grossacher	Fr.	137'900.--
Schulanlage Rüti (Projektwettbewerb)	Fr.	300'000.--
Schulanlage Grossacher (Projektwettbewerb)	Fr.	200'000.--
Erhöhung Dotationskapital KZU Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit	Fr.	72'400.--
Ersatzbau Asylbewerberunterkunft Seebnerstrasse 6	Fr.	886'000.--
Umgestaltung Seebnerstrasse (Vorprojekt und Projektierung)	Fr.	50'000.--
Umsetzung Parkplatz-Konzept Dorfzentrum	Fr.	200'000.--
Sanierung alte Landstrasse (Projekt)	Fr.	5'000.--
Sanierung Wilenbachstrasse	Fr.	180'000.--
Sanierung Lochwis-/Hofacherstrasse (Projekt)	Fr.	70'000.--
Sanierung Lufingerstrasse, Zürichstr.–Huserstr. (Projekt u. Ausführung)	Fr.	320'000.--
Sanierung Embracherstrasse, Dorfstr.–Brütterstr. (Projekt u. Ausführung)	Fr.	550'000.--
Sanierung Tüfwisstrasse (Vorprojekt)	Fr.	10'000.--
Allradtraktor John Deere 3046 R	Fr.	140'000.--
Hackengerät, Steuer und Mulden zu Multi-Kommunalfahrzeug	Fr.	93'000.--
Umgestaltung Buswartehäuser Dorfzentrum (Vorprojekt)	Fr.	5'000.--
Eindolung Dorfbach Seebnerstrasse (Vorprojekt)	Fr.	10'000.--
Rückanhänger Gepima	Fr.	146'000.--

im gebührenfinanzierten Bereich:

Wasserleitung Zürichstrasse (Seehalden – Seebnerstrasse)	Fr.	230'000.--
Wasserleitung Seebnerstrasse (Projekt)	Fr.	10'000.--
Neubau Pumpwerk Breiti	Fr.	700'000.--
Sanierung Reservoir Loo	Fr.	160'000.--
Wasserleitung Wilenbachstrasse	Fr.	120'000.--
Wasserleitung Lochwis-/Hofacherstrasse (Projekt)	Fr.	30'000.--
Quellfassung Breiti	Fr.	50'000.--
Wasserleitung Pumpwerk Breiti – Gemeindegrenze	Fr.	800'000.--
Wasserleitung Embracherstrasse, Dorfstrasse – Brütterstrasse	Fr.	250'000.--
Sanierung Reservoir Vogswinkel	Fr.	30'000.--
Kanalisation Embracherstrasse, Dorfstrasse – Brütterstrasse	Fr.	20'000.--
Unterflur-Wertstoffsammelstelle Winkel	Fr.	300'000.--

Vermögenslage

Das zweckfreie Eigenkapital vermindert sich von Fr. 59'333'268 per Ende 2023 auf Fr. 58'411'568 per Ende 2024 und wird voraussichtlich auf Fr. 57'450'568 per Ende 2025 sinken.

Steuerfuss

Der Gesamtsteuerfuss setzt sich wie folgt zusammen:

Politische Gemeinde	58 %	Vorjahr 58 %
Sekundarschulgemeinde	<u>18 %</u>	Vorjahr 18 %
Total ohne Kirchensteuer	76 %	Vorjahr 76 %

Ausblick

Die Politische Gemeinde Winkel weist nach wie vor eine solide finanzielle Substanz auf, weshalb der budgetierte Aufwandüberschuss von Fr. 961'000.-- verkraftet werden kann. Der Gemeinderat ist bestrebt, den Gesamtsteuerfuss (ohne Kirchensteuer) möglichst lange konstant zu halten, ohne sich zu verschulden.

Angesichts der anstehenden Investitionen in die Infrastrukturanlagen (Dorfzentrum, Werkhof, Schulanlagen, Sporthalle) und dem stetig steigenden Aufwand der Erfolgsrechnung ist mittelfristig eine Steuerfusserhöhung unvermeidlich. Die Kostenentwicklung in den Bereichen Gesundheit, Soziale Sicherheit, Schule und Asylwesen ist schwierig abschätzbar und ein Rückgang der hohen Kosten unwahrscheinlich. Diese Aufgaben können durch die Gemeinde nicht beeinflusst werden, da sie aufgrund übergeordneter rechtlicher Vorgaben zu erfüllen sind. Auf der Gegenseite gleichen die Steuereinnahmen die Kostensteigerungen nicht aus.

Der Gemeinderat ist gewillt, die Aufgaben weiterhin möglichst effizient und kostengünstig zu erfüllen sowie neue Ausgaben jeweils mit grösster Sorgfalt zu beurteilen.

Der Gemeinderat beschliesst:

1. Das Budget 2025 der Politischen Gemeinde wird zuhanden der Rechnungsprüfungskommission und der Gemeindeversammlung vom 25. November 2024 verabschiedet und die Festsetzung des Steuerfusses auf unveränderte 58 % des mutmasslichen einfachen Staatssteuerertrages beantragt.
2. Der Gemeindeversammlung wird beantragt, folgende Beschlüsse zu fassen:
 - I. Das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Winkel wird wie folgt genehmigt:

ERFOLGSRECHNUNG

Aufwand	Fr. 31'978'900.--
Ertrag	<u>Fr. 31'017'900.--</u>
Aufwandüberschuss	<u>Fr. 961'000.--</u>

INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN

Ausgaben	Fr. 7'010'900.--
Einnahmen	<u>Fr. 561'800.--</u>
Nettoinvestitionen	<u>Fr. 6'449'100.--</u>

INVESTITIONSRECHNUNG FINANZVERMÖGEN

Ausgaben	Fr. --
Einnahmen	<u>Fr. --</u>
Nettoinvestitionen	<u>Fr. --</u>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung von Fr. 961'000.-- ist zulasten des Eigenkapitals abzubuchen.

- II. Der Steuerfuss des politischen Gemeindegutes für das Jahr 2025 wird auf 58 % des mutmasslichen einfachen Staatssteuerertrages von 26 Mio. Franken festgesetzt.

3. Die Rechnungsprüfungskommission wird eingeladen, das Budget 2025 zu prüfen und ihren Abschied zuhanden der Gemeindeversammlung zu erstellen (Ablieferung an die Gemeindekanzlei bis spätestens 3. Oktober 2024).
4. Mitteilung an:
 - Rechnungsprüfungskommission Winkel (Teamraum)
 - Ortsparteien (4)
 - Abteilung Finanzen und Steuern (5)

Für richtigen Protokollauszug:



Daniel Lehmann, Gemeindeschreiber

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	31'978'900
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	15'937'900
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-16'041'000
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	7'010'900
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	561'800
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	6'449'100
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	26'000'000
Steuerfuss			58%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-16'041'000
	Steuerertrag bei 58 %	CHF	15'080'000
	Aufwandüberschuss	CHF	-961'000

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 58 % (Vorjahr 58 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8185 Winkel, 02.09.2024
Gemeindevorstand Winkel

Gemeindepräsident
Marcel Nötzli



Gemeindegeschreiber
Daniel Lehmann



Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Winkel in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 02.09.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	31'978'900
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	15'937'900
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-16'041'000
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	7'010'900
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	561'800
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	6'449'100
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	26'000'000
Steuerfuss			58%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-16'041'000
	Steuerertrag bei 58 %	Fr.	15'080'000
	Aufwandüberschuss	Fr.	-961'000

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 58 % (Vorjahr 58 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8185 Winkel, 18.09.2024
Rechnungsprüfungskommission Winkel

Präsident
Stefan Hinni



Aktuar
Christian Jung



Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Antrag zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Winkel am 25.11.2024 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	31'978'900
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	15'937'900
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-16'041'000
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	7'010'900
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	561'800
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	6'449'100
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	26'000'000	
Steuerfuss		58%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-16'041'000
	Steuerertrag bei 58 %	CHF	15'080'000
	Aufwandüberschuss	CHF	-961'000

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Winkel für das Jahr 2025 wird auf 58 % (Vorjahr 58 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8185 Winkel, 25.11.2024
Gemeindevorstand Winkel

Gemeindepräsident
Marcel Nötzli

Gemeindeschreiber
Daniel Lehmann

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		31'978'900	30'130'600
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		15'937'900	15'288'900
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-16'041'000	-14'841'700
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2025	Budget 2024	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	26'000'000	24'000'000	
Steuerfuss	58%	58%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	12'081'000	11'118'500	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	2'638'800	2'467'000	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	305'000	276'800	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	55'200	57'700	
Steuerertrag Rechnungsjahr	15'080'000	13'920'000	
Steuerertrag Rechnungsjahr			15'080'000
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-921'700
		-961'000	

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0	0	-
- Aufwandüberschuss	-961'000	-961'000	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	89'000
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-422'900
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'871'900	1'716'200	155'700
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	89'000	0	0
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-422'900	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	577'000	755'200	-178'200
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-6'449'100	-4'189'100	-2'260'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-5'872'100	-3'433'900	-2'438'200
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	9%	18%	-8%

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	Abwasserbeseitigung Budget	Abfallwirtschaft Budget
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0	89'000	0
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-346'700	0	-76'200
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	226'100	-77'000	6'600
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
	Selbstfinanzierung	-120'600	12'000	-69'600
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-2'160'000	200'000	-300'000
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'280'600	212'000	-369'600
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-6%	-6%	-23%

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	-961'000.00
---------------------------------------	---	--------------------

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	49'258'123.76
./. Fremdkapital per 31.12.2023	19'455'382.66
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2023	29'802'741.10

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	29'802'741.10
---	----------------------

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	1'716'200.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	452'400.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	2'168'600.00
---	---------------------

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
70%	67%	77%	78%	77%	69%	69%				0%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

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

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
19%	15%	25%	17%	10%	12%	21%				0%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	5'966'600	5'519'200	5'242'633.41
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'445'600	7'196'800	6'293'923.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'871'300	1'839'000	1'802'338.91
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	89'000	0	0.00
36	Transferaufwand	16'343'300	14'453'100	15'772'707.73
37	Durchlaufende Beiträge	20'000	40'000	14'400.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>30'735'800</i>	<i>29'048'100</i>	<i>29'126'003.05</i>
40	Fiskalertrag	19'437'000	18'888'600	19'198'576.40
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	4'034'300	3'807'600	3'991'291.93
43	Übrige Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	422'900	435'400	143'334.53
46	Transferertrag	5'186'900	4'295'300	4'873'492.23
47	Durchlaufende Beiträge	20'000	40'000	14'400.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>29'101'100</i>	<i>27'466'900</i>	<i>28'221'095.09</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'634'700	-1'581'200	-904'907.96
34	Finanzaufwand	63'100	84'000	244'330.23
44	Finanzertrag	736'800	743'500	802'615.68
	Ergebnis aus Finanzierung	673'700	659'500	558'285.45
	Operatives Ergebnis	-961'000	-921'700	-346'622.51
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-961'000	-921'700	-346'622.51
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'180'000	998'500	893'917.85
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'180'000	998'500	893'917.85

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	6'938'500	3'581'700	3'286'529.20
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	25'000	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	72'400	72'400	72'358.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		7'010'900	3'679'100	3'358'887.20
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	561'800	703'300	423'193.11
64	Rückzahlung von Darlehen	0	3'000	21'500.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		561'800	706'300	444'693.11
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		7'010'900	3'679'100	3'358'887.20
Total Investitionseinnahmen		561'800	706'300	444'693.11
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-6'449'100	-2'972'800	-2'914'194.09

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sachanlagen	0	7'808'500	53'031.85
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	8'100	4'209.90
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Ausgaben		0	7'816'600	57'241.75
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0	7'816'600	57'241.75
Total Einnahmen		0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		0	-7'816'600	-57'241.75
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Budget - Details

Erfolgsrechnung

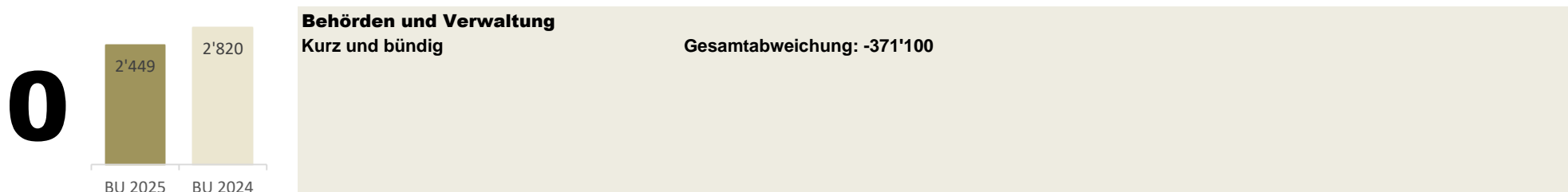
Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 18.08.2014 1 %. 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.



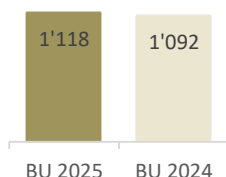
Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'600	22'700	6'900	4 Gemeindeversammlungen
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'100	35'900	9'200	Neuzuzügeranlass alle 2 Jahre
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'500	13'000	-9'500	Weiterbildungen 2024 abgeschlossen
0210.3099.00	Übriger Personalaufwand	7'800	5'700	2'100	höherer Beitrag an Lunch-Check
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500	600	1'900	neu Druckkosten Kopierer, vorher auf 0210.3162.00, Budget 2024 zu tief
0210.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'500	8'000	-5'500	Einrichtung neuer Arbeitsplatz und Ersatz Bürostühle 2024
0210.3113.00	Anschaffung Hardware	3'200	6'600	-3'400	Einrichtung neuer Arbeitsplatz Finanzen 2024
0210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'800	35'600	11'200	PC-Support neu auf 3130.00, vorher auf 3158.00
0210.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000	22'000	-7'000	weniger Expertenkosten Grundsteuer- und Steuerfälle
0210.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	155'700	171'300	-15'600	Umlage interne Kosten auf andere Funktionen (7101/7201/7301)
0210.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'200	16'900	-15'700	PC-Support neu auf 3130.00, vorher auf 3158.00
0210.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	40'700	35'000	5'700	mehr Bezugskosten Kanton wegen nachtr. Veranlagungen (Q-Steuer)
0210.4260.00	Rückerstattungen Dritter	-7'000	-10'000	3'000	Rückerstattung Spitex Buchführung weggefallen
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	23'500	33'700	-10'200	weniger kostenintensive Weiterbildungen
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	17'300	11'900	5'400	höherer Beitrag an Lunch-Check

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'500	2'800	4'700	neu Druckkosten Kopierer, vorher auf 0210.3162.00, Budget 2024 zu tief
0220.3113.00	Anschaffung Hardware	2'200	8'600	-6'400	weniger Ersatz PC (periodischer Ersatz)
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	84'200	44'600	39'600	PC-Support neu auf 3130.00, vorher auf 3158.00
0220.3132.03	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten Liftkontrolle	21'000	15'000	6'000	Liftkontrollen s. 0220.4210.03
0220.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'200	35'400	-30'200	PC-Support neu auf 3130.00, vorher auf 3158.00
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen allg. Bau	-250'000	-275'000	25'000	weniger grosse Bauprojekte
0220.4210.03	Gebühren für Amtshandlungen Liftkontrolle	-21'000	-15'000	-6'000	Liftkontrollen s. 0220.3132.03
0290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	84'000	111'000	-27'000	tieferer Stellenprozente Liegenschaften
0290.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	1'500	500	1'000	Anschaffung mobiles Klimageräte Dorfstrasse 2
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'000	32'000	-11'000	tieferer Strom- und Gaskosten
0290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'900	0	1'900	Unterhalt Rabatte Dorfstrasse 2
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'200	45'400	-27'200	Sanierung Chuchihüttli 2024 abgeschlossen
0290.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allg. Haushalt	0	16'700	-16'700	Abschreibung Dorfplatzgestaltung beendet
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allg. Haushalt	6'800	0	6'800	Abschreibung Erschliessungskosten Seebnerstr.
0291.3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'000	5'300	13'700	Grundreinigung Breitisaal 2x jährlich
0291.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'900	57'600	-39'700	Erneuerungsunterhalt 2024 abgeschlossen
0291.4260.00	Rückerstattungen Dritter	-37'700	-2'200	-35'500	Rückerstattung Einspeisung Solarstrom
0293.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0	325'000	-325'000	Machbarkeitsstudie Werkgebäude 2024 abgeschlossen

1



Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

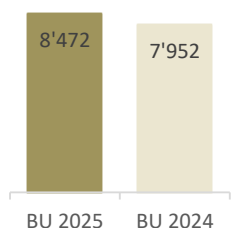
Gesamtabweichung: 25'100

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
1200.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	0	2'500	-2'500	keine PK-Beiträge erreichen Rentenalter
1400.3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	291'600	264'700	26'900	höhere Beiträge Betriebsamt und KESB
1500.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allg. Haushalt	0	15'200	-15'200	Abschreibung Anschaffung TLF beendet
1620.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'400	4'500	3'900	tieferer Stromkosten
1620.3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	77'000	81'200	-4'200	Beitrag an Zivilschutz-Zweckverband
1620.3701.00	Ersatzabgaben Zivilschutz (durchlaufende Beiträge)	20'000	40'000	-20'000	siehe auch Konto 1620.4707.00
1620.4707.00	Ersatzabgaben Zivilschutz (durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten)	-20'000	-40'000	20'000	siehe auch Konto 1620.3701.00

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2



Bildung Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 520'400

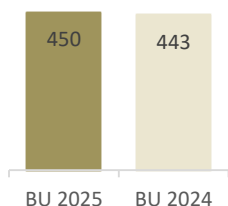
Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	265'000	196'000	69'000	Mehrbedarf an integrativer Sonderschulung
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	417'900	365'900	52'000	Mehrbedarf an integrativer Sonderschulung
2120.3113.00	Anschaffung Hardware	1'000	9'000	-8'000	Ersatz PC abgeschlossen (periodischer Ersatz)
2120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000	14'000	6'000	Lesungen
2120.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000	9'000	3'000	höhere Übersetzungskosten (Dolmetscher)
2120.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	45'400	28'400	17'000	Abschreibung ICT-Infrastruktur Anykey
2120.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'425'000	2'225'000	200'000	höhere Stellenprozente Lehrpersonen mehr Schüler
2140.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	115'000	90'000	25'000	mehr Kinder an der Musikschule
2170.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	549'500	495'000	54'500	Aufstockung Stellenprozente Hausdienst mit Übernahme Liegensch.pol. Gde
2170.3099.00	Übriger Personalaufwand	10'800	3'900	6'900	höhere Beiträge an Lunch-Check
2170.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	44'500	27'000	17'500	Mehrbedarf an Reinigungsmittel, Budget 2024 zu tief
2170.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	43'000	5'000	38'000	Anschaffung Elektro-Auto für Hausdienst (bisher Privatfahrzeug)
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	198'500	161'000	37'500	Heizkosten höher, Strom für neues Elektroauto
2170.3131.00	Machbarkeitsstudien Schulhaus Rüti/Schulhaus Grossacher	0	325'000	-325'000	Machbarkeitsstudie Schulräume 2024 abgeschlossen
2170.3137.00	Steuern und Abgaben	2'400	0	2'400	Fahrzeuge Hausdienst
2170.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Grossacher	150'900	80'500	70'400	Erneuerung Spielplatz, Ersatz Treppenlift, Tankreinigung alle 10 Jahre
2170.3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Rüti	51'600	72'600	-21'000	Einrichtung Lager 2024 abgeschlossen
2170.3144.03	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Tüfwis	11'200	23'000	-11'800	Installation Alarmierung 2024 abgeschlossen
2170.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'000	11'600	5'400	Budgetbetrag 2024 zu tief
2170.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-93'900	-63'000	-30'900	Rückerstattung Einspeisung Solarstrom
2180.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	459'500	370'000	89'500	mehr Kinder in Tagesbetreuung
2180.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000	1'500	13'500	Beratung Savoir Sociale und Kibesuisse
2180.4220.00	Steuern und Abgaben	-495'000	-440'000	-55'000	höhere Elternbeiträge, mehr Kinder in Tagesbetreuung
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'400	6'900	7'500	Weiterbildung Schulleitung
2190.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	286'000	211'000	75'000	mehr Stellenprozente Schulleitung

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
2190.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-4'500	0	-4'500	anteilmässige Rückerstattung Weiterbildung Schulleitung
2191.3099.00	Übriger Personalaufwand	4'100	1'800	2'300	höhere Beiträge Lunch-Check
2192.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	191'000	156'000	35'000	Anstellung Schulbusfahrer, vorher Drittfirma beauftragt
2192.3102.00	Drucksachen, Publikationen	25'000	0	25'000	Werbung Employer Branding
2192.3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'400	50'400	-43'000	Schulbusdienst nicht mehr durch Drittanbieter, s. Konto 2192.3010.00
2192.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000	0	15'000	Projekt SSC
2192.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'600	16'600	-12'000	Projektwoche nur alles 2 Jahre
2192.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	0	55'000	-55'000	Schulsozialarbeit nicht mehr extern, sondern direkt angestellt
2200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	161'100	91'500	69'600	mehr Kindertransporte in Sonderschulen
2200.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'000	27'000	-10'000	weniger Kosten Psychotherapie
2200.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	228'000	170'000	58'000	Schulgelder für externe Sonderschulen
2200.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	350'300	283'600	66'700	Schulgelder für externe Sonderschulen (Kantonsbeitrag)
2200.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-21'300	-8'900	-12'400	höhere Elternbeiträge Transport u. Verpflegung, mehr Sonderschüler
2200.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-80'000	-57'000	-23'000	höherer Staatsbeitrag an integrierte Sonderschulung
2300.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'900	0	1'900	Beitrag an Berufsbildungsfonds Wald und Sozialbereich (obligatorisch)
2990.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	0	31'000	-31'000	Beitrag an Berufsberatung fällt weg

3



Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

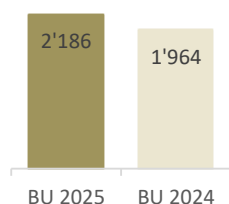
Gesamtabweichung: 7'300

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'900	0	2'900	neu PK-pflichtig
3290.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	28'300	68'300	-40'000	Beitrag an Dorffest fällt weg
3420.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	43'000	12'300	30'700	Instandstellung Feuerstelle Loo

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4



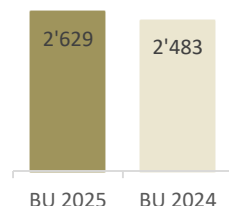
Gesundheit

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 221'900

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
4120.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	222'100	210'000	12'100	Mietzinserhöhung Pflegewohnung, s. 4120.4470.00
4120.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-222'100	-210'000	-12'100	Mietzinserhöhung Pflegewohnung, s. 4120.3160.00
4125.3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Langzeitpflege	149'000	125'300	23'700	höhere Beiträge an Pflegeeinrichtungen v. Gemeinden und Zweckverbände
4125.3634.40	Beiträge an öffentl. Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	1'172'200	923'000	249'200	höhere Beiträge an öffentliche Pflegeeinrichtungen
4125.3635.40	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	120'500	164'000	-43'500	tiefer Beiträge an private Pflegeeinrichtungen
4215.3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	332'000	382'000	-50'000	tiefer Beiträge an öffentliche Spitexorganisationen
4215.3635.50	Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	206'500	170'000	36'500	höhere Beiträge an private Spitexorganisationen

5



Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 146'500

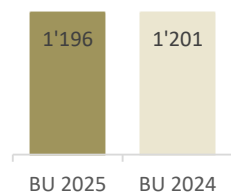
Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
5120.3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger inkl. AOZ	558'000	363'200	194'800	höhere KK-Beiträge wegen Erhöhung Asylquote
5120.4630.00	Beiträge vom Bund	-520'000	-332'300	-187'700	Rückerstattungen Krankenkassenbeiträge Bund
5220.3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	899'000	815'000	84'000	höhere Ergänzungsleistungen an IV-Bezüger
5220.3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	63'000	40'000	23'000	höhere Krankheitskosten an IV-Bezüger
5220.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-659'400	-584'500	-74'900	höhere Rückerstattungen infolge höheren Kosten
5320.3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	832'000	615'000	217'000	höhere Ergänzungsleistungen an AHV-Bezüger
5320.3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	67'000	55'000	12'000	höhere Krankheitskosten an AHV-Bezüger
5320.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-608'300	-448'000	-160'300	höhere Rückerstattungen infolge höheren Kosten

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
5350.3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'600	17'600	4'000	mehr Teilnehmer am Seniorenessen
5350.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'600	10'500	5'100	mehr Teilnehmer an Seniorenweihnacht und Winkel 60 plus-Treffen
5430.3637.00	Alimentenbevorschussungen	87'800	75'200	12'600	mehr Alimentenbevorschussungen nötig
5440.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'500	500	7'000	Weiterbildung Jugendsozialarbeiterin
5440.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500	16'500	-12'000	Projekt Jugend 2024 abgeschlossen
5451.3637.00	Beiträge an private Haushalte	96'000	18'000	78'000	höhere Beiträge an Kinderbetreuung gem. neuer Verordnung
5710.3637.24	Beihilfen	57'000	40'000	17'000	höhere Beihilfen nötig
5710.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-58'800	-45'500	-13'300	höhere Kosten erwirken höhere Rückerstattungen
5720.3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	242'000	293'000	-51'000	tiefer Beiträge an Schweizer
5720.3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	25'100	52'000	-26'900	tiefer Beiträge an ausländische Staatsangehörige
5720.4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-25'100	-52'000	26'900	tiefer Beiträge führen zu tieferen Kostenerstattungen
5720.4637.30	Rückerstattung Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-120'300	-40'000	-80'300	höhere Rückerstattungen Dritter (Versicherungen etc.)
5721.3637.00	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe an Private	600	0	600	freiwillige Nothilfe (Essensgutscheine, Bahnbillette)
5730.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'100	23'700	6'400	Unterhaltskosten zus. Asylbewerberunterkunft
5730.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	989'000	636'200	352'800	höhere Beiträge an Asylbewerber infolge Quotenerhöhung
5730.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-623'000	-367'500	-255'500	höhere Kantonsbeiträge an Kosten Asylbewerber
5790.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'700	3'000	10'700	Weiterbildung Sozialbereich
5790.3158.00	Unterhalt immaterieller Anlagen	8'700	2'800	5'900	KLIB Sozialprogramm Aktualisierung der BFS Statistik und Vorlagen

6



Verkehr und Nachrichtenübermittlung

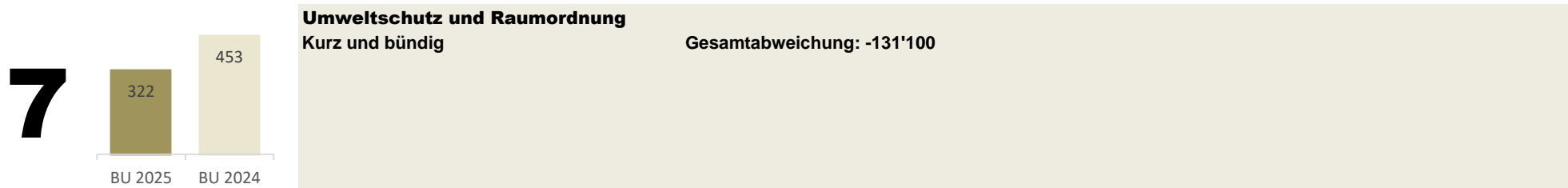
Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -4'500

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
6150.3099.00	Übriger Personalaufwand	3'600	2'400	1'200	höherer Beitrag an Lunch-Check
6150.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'400	42'500	-33'100	einmalige Anschaffungen 2024
6150.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	39'700	100'700	-61'000	Machbarkeitsstudie Dörnliacher und Konzept Tempo 30 abgeschlossen
6150.3141.10	Winterdienst	40'000	60'000	-20'000	Neuorganisation Winterdienst ab Winter 2025/2026
6150.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	67'000	27'900	39'100	Abschreibung neuer Geräte Winterdienst
6210.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000	10'000	-4'000	weniger Ersatz Abfallhaie
6210.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	3'400	13'500	-10'100	Abschreibung Buswartehäuser

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

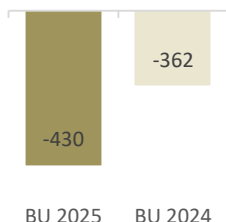


Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
7101.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	23'900	55'000	-31'100	Wasserzählerauswechslung abgeschlossen
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	953'800	890'000	63'800	Preiserhöhung Wasserankauf IBK Kloten
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten Leitungsnetz	70'000	99'600	-29'600	Schieberkontrolle nur alle 3 Jahre
7101.3143.01	Baulicher Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quellfassungen	82'600	135'500	-52'900	grössere Unterhaltsarbeiten Reservoir Loo 2024 abgeschlossen
7101.3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	67'000	20'200	46'800	Zinserhöhung
7201.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	80'700	142'200	-61'500	GEP Erneuerung und Studie Chlilätten 2024 abgeschlossen
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	85'000	135'000	-50'000	weniger Kanalsanierungen nötig
7201.3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	0	48'000	-48'000	Abschreibung Stufenpumpwerk Niderrüti abgeschlossen
7201.3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden (Anschlussvertrag)	474'800	381'100	93'700	höherer Beitrag an ARA wegen grossen Investitionen
7301.3130.03	Grüngut Deponie	96'100	81'000	15'100	neuer Abfuhrunternehmer Vergabe
7301.3130.07	Karton	24'000	69'600	-45'600	neuer Abfuhrunternehmer Vergabe
7301.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	8'000	0	8'000	Machbarkeitsstudie Unterflur-Werkstoffsammelstelle
7301.3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	6'600	600	6'000	Abschreibungen Unterflur-Werkstoffsammelstelle
7301.4240.06	Rückerstattung Altmetall, Karton, Papier, Elektroschrott	-5'600	-22'600	17'000	Zerfall Kartonpreis
7410.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400	400	0	zu hoher Beitrag budgetiert 2025
7900.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	41'500	146'500	-105'000	weniger Projekte als im Vorjahr

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

8

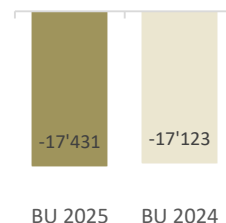


Volkswirtschaft Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -67'600

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
8200.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	209'000	129'000	80'000	neuer Mitarbeiter Forst
8200.3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	27'700	107'700	-80'000	weniger Kosten temp. Mitarbeiter infolge Neuanstellung Forstwart
8200.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	117'300	17'100	100'200	Ankauf Schnitzel Vertragsgemeinden, s. Konto 8200.4250.01
8200.4250.01	Brennholz/Schnitzel	-195'000	-55'000	-140'000	mehr Verkauf Schnitzel, s. Konto 8200.3101.00
8600.4604.00	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-535'300	-500'000	-35'300	ZKB Gewinnbeteiligung

9



Finanzen und Steuern Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -307'600

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-12'081'000	-11'118'500	-962'500	leicht höhere Einkommenssteuern nat. Pers. Rechnungsjahr
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-1'404'500	-1'613'300	208'800	leicht tiefere Einkommenssteuer nat. Pers. Vorjahre
9100.4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-17'400	-8'000	-9'400	höhere Nachsteuern nat. Personen
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-10'600	-20'000	9'400	tiefere aktive Steuerauscheidungen nat. Personen
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-2'638'800	-2'467'000	-171'800	leicht höhere Vermögenssteuern nat. Pers. Rechnungsjahr
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-277'800	-317'700	39'900	leicht tiefere Vermögenssteuern nat. Pers. Vorjahre
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	100'000	-200'000	300'000	Rückerst. Quellensteuern, nachträglich ans ordentliche Register
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-294'300	-51'100	-243'200	höhere Gewinnsteuern juristische Personen Vorjahre
9100.4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-60'000	-150'000	90'000	tiefere aktive Steuerauscheidungen juristische Personen

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
9100.4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	25'500	9'600	15'900	<i>höhere passive Steuerauscheidungen juristische Personen</i>
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-2'900'000	-3'125'000	225'000	<i>leicht tiefere Grundstückgewinnsteuern</i>
9300.3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	2'948'000	2'665'000	283'000	<i>höhere Beiträge an den Ressourcenausgleich</i>
9610.3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	109'900	51'000	58'900	<i>höherer interner Zinssatz auf 1 % angehoben Budget 2024 0.5 %</i>
9610.4402.00	Zinsen Finanzanlagen	-100'500	-140'200	39'700	<i>tiefere Zinsen, weniger flüssige Mittel (Landkauf, Investitionen)</i>
9610.4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-248'500	-110'700	-137'800	<i>höherer interner Zinssatz</i>
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	16'900	36'000	-19'100	<i>weniger baul. Unterhalt Restaurant Breiti</i>
9630.3431.30	Unterhalt von Mobiliar, Apparaten, Maschinen, Gerätschaften, Werkzeugen	18'000	13'000	5'000	<i>Ersatz von Geräten im Restaurant Breiti</i>
9630.3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	181'400	90'400	91'000	<i>höherer interner Zinssatz</i>

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	3'873'400	1'424'700 2'448'700	4'249'900	1'430'100 2'819'800	3'899'493.57	1'462'897.06 2'436'596.51
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	1'263'600	146'100 1'117'500	1'264'000	171'600 1'092'400	1'231'723.50	139'991.20 1'091'732.30
2	Bildung Nettoergebnis	9'277'300	805'200 8'472'100	8'625'400	673'700 7'951'700	8'416'506.05	706'854.29 7'709'651.76
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	482'100	32'100 450'000	477'600	34'900 442'700	425'632.46	30'894.54 394'737.92
4	Gesundheit Nettoergebnis	2'410'300	224'000 2'186'300	2'176'300	211'900 1'964'400	2'224'687.74	214'440.00 2'010'247.74
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	5'500'700	2'871'500 2'629'200	4'586'600	2'103'900 2'482'700	4'322'046.72	2'435'611.13 1'886'435.59
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'737'900	541'900 1'196'000	1'755'600	555'100 1'200'500	1'711'656.30	588'061.42 1'123'594.88
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	3'317'400	2'995'900 321'500	3'407'700	2'955'100 452'600	2'931'166.21	2'574'330.11 356'836.10
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	769'900 429'800	1'199'700	655'500 362'200	1'017'700	771'684.51 380'941.78	1'152'626.29
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	3'346'300 17'430'500	20'776'800	2'932'000 17'122'900	20'054'900	4'329'654.07 16'282'268.51	20'611'922.58
Total Aufwand / Ertrag		31'978'900	31'017'900	30'130'600	29'208'900	30'264'251.13	29'917'628.62
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			961'000		921'700		346'622.51
Total		31'978'900	31'978'900	30'130'600	30'130'600	30'264'251.13	30'264'251.13

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'873'400	1'424'700	4'249'900	1'430'100	3'899'493.57	1'462'897.06
01	Legislative und Exekutive	472'400		435'500		488'883.15	
011	Legislative	110'200		97'900		91'483.58	
0110	Legislative	110'200		97'900		91'483.58	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	23'300		22'900		32'628.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500		1'000		1'455.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		135.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		100		244.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		212.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700		500		645.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	31'900		28'200		16'362.70	
3105.00	Lebensmittel	500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'600		22'700		20'031.58	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'000		21'000		19'297.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		1'200		470.00	
012	Exekutive	362'200		337'600		397'399.57	
0120	Exekutive	362'200		337'600		397'399.57	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	118'100		107'300		116'053.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'700		6'700		7'567.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		400		351.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300		1'300		1'272.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800		800		766.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	600		600			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'900		4'900		5'982.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		2'500		1'552.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'100		35'900		51'712.07	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	33'500		33'500		44'230.60	
3134.00	Haftpflichtversicherungsprämien	6'400		6'400		6'324.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000		7'000		4'703.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	133'900		130'300		156'882.70	
02	Allgemeine Dienste	3'401'000	1'424'700	3'814'400	1'430'100	3'410'610.42	1'462'897.06
021	Finanz- und Steuerverwaltung	966'600	422'800	990'700	428'900	835'306.22	432'333.01
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	966'600	422'800	990'700	428'900	835'306.22	432'333.01

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	530'000		521'700		480'975.90	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'600		33'700		30'522.95	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	72'200		68'900		66'878.75	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'400		8'100		8'033.20	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'600		5'700		5'151.60	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'500		3'400		3'099.60	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'500		13'000		2'480.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	7'800		5'700		5'070.80	
3100.00 Büromaterial	2'400		2'800		1'695.40	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'500		600		870.45	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'200		1'200		997.75	
3105.00 Lebensmittel	1'300		900		387.80	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'500		8'000		2'475.05	
3113.00 Anschaffung Hardware	3'200		6'600		157.65	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	5'100		5'100		2'547.25	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	100		100			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	46'800		35'600		29'160.27	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000		22'000		1'859.20	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	155'700		171'300		115'826.56	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'400		1'400		1'376.90	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	900		1'400			
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	500		500			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'200		16'900		13'202.35	
3162.00 Raten für operatives Leasing	1'900		2'500		2'316.35	
3170.00 Reisekosten und Spesen	300		300		158.20	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					-0.02	
3499.00 Kassadifferenzen					-100.00	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	40'700		35'000		40'308.26	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	13'000		12'000		13'554.00	
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'300		6'300		6'300.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		400		400		280.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		7'000		10'000		18'731.76
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		197'600		190'500		197'590.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		214'800		225'000		212'731.25
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		3'000		3'000		3'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'742'900	808'000	1'690'300	814'200	1'702'398.20	873'420.65
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'742'900	808'000	1'690'300	814'200	1'702'398.20	873'420.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	897'000		873'700		896'523.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'107.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'000		55'900		55'245.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	107'800		96'100		102'766.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'700		13'000		14'960.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'700		9'100		9'423.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'000		5'100		5'795.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	23'500		33'700		38'932.75	
3091.00	Personalwerbung	2'800		2'100		2'192.27	
3099.00	Übriger Personalaufwand	17'300		11'900		10'545.25	
3100.00	Büromaterial	4'300		5'500		3'955.96	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'500		2'800		5'662.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'100		3'100		2'823.00	
3105.00	Lebensmittel	2'700		1'900		1'845.97	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		2'000			
3113.00	Anschaffung Hardware	2'200		8'600		1'234.55	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	27'900		27'200		4'201.40	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	84'200		44'600		40'099.72	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. allg. Bau	338'000		326'000		346'136.70	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten Kanzlei	17'600		22'000		16'073.00	
3132.03	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten Liftkontrolle	21'000		15'000		21'986.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	71'500		68'800		69'967.88	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'100		3'100		3'078.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	900		900		905.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'200		1'700		205.40	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	100		100			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'200		35'400		30'670.25	
3162.00	Raten für operatives Leasing	4'600		5'200		5'350.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		1'300		631.60	
3192.00	Abgeltung von Nutzungsrechten	300		300		286.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software			6'700		6'694.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'500		6'500		6'311.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00		250'000		275'000		248'353.05
4210.03		21'000		15'000		21'258.40
4250.00		100		400		15.00
4260.00		60'700		60'700		61'192.95
4490.00						1'200.00
4910.00		476'200		463'100		541'401.25
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	691'500	193'900	1'133'400	187'000	872'906.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	161'200	117'300	241'300	145'900	176'178.43
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	84'000		111'000		75'284.00
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	100		100		124.85
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500		7'100		5'473.80
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	10'000		13'000		9'437.10
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600		1'800		1'457.30
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		1'200		920.85
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		700		553.90
3090.00	Aus- und Weiterbildung	600		600		300.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200		1'000		812.83
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		200		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	1'500		500		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'000		32'000		19'040.85
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'900				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					30'988.70
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100		1'100		1'050.65
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'200		45'400		11'430.80
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'600		600		141.70
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'100		1'000		1'050.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	400		400		
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allg. Haushalt			16'700		16'694.35
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allg. Haushalt	6'800				18.80
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'400		6'900		1'397.95
4260.00	Rückerstattungen Dritter					743.20
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'700		2'300	2'110.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		82'300		110'300	79'900.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		33'300		33'300	33'300.00
0291	Dorfzentrum Breiti	373'100	75'400	411'800	39'900	518'391.42
						39'850.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'400		1'400		5'941.45	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		380.05	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		34.00	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		64.00	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					38.50	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'700		1'700		941.90	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	3'000		1'100		10'685.00	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			7'300			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	38'000		38'000		37'007.80	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	19'000		5'300		6'384.80	
3134.00 Sachversicherungsprämien	4'000		4'000		3'952.60	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'900		57'600		173'731.47	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'100		1'000		1'823.10	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allg. Haushalt	243'300		243'200		236'251.20	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	41'400		50'900		41'155.55	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		37'700		2'200		2'200.00
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		37'700		37'700		37'650.00
0292 Gemeindehaus	157'200	1'200	155'300	1'200	152'542.50	1'240.20
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	1'800		1'000		944.45	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	2'000		3'800			
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'000		2'000			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'800		26'500		23'126.60	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	8'600		7'500		7'600.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000		7'000		12'934.70	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'800		1'400		497.45	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'100		1'000		1'050.15	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'400		400		3'064.05	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	86'500		86'500		86'526.70	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'200		18'200		16'798.40	
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'200		1'200		1'240.20
0293 neues Werkgebäude			325'000		25'793.65	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter			325'000		25'793.65	
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'263'600	146'100	1'264'000	171'600	1'231'723.50	139'991.20
11 Öffentliche Sicherheit	101'200	10'100	98'900	10'300	107'190.70	6'335.00
111 Polizei	101'200	8'100	98'900	7'300	107'190.70	4'975.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110 Polizei	101'200	8'100	98'900	7'300	107'190.70	4'975.00
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	71'400		70'000		67'970.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	29'800		28'900		39'220.70	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		8'000		7'100		4'975.00
4270.00 Bussen		100		200		
112 Verkehrssicherheit		2'000		3'000		1'360.00
1120 Verkehrssicherheit		2'000		3'000		1'360.00
4270.00 Parkbussen		2'000		3'000		1'360.00
12 Rechtsprechung	19'300	4'200	20'900	5'300	19'291.25	4'025.27
120 Rechtsprechung	19'300	4'200	20'900	5'300	19'291.25	4'025.27
1200 Rechtsprechung	19'300	4'200	20'900	5'300	19'291.25	4'025.27
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'300		15'200		16'108.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			300			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen			2'500		606.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		200		275.95	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	100		100		104.75	
3099.00 Übriger Personalaufwand	300		300			
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'200		2'200		2'195.95	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		4'200		5'300		4'025.27
14 Allgemeines Rechtswesen	648'700	81'700	610'000	88'100	607'162.85	78'127.33
140 Allgemeines Rechtswesen	648'700	81'700	610'000	88'100	607'162.85	78'127.33
1400 Allgemeines Rechtswesen	648'700	81'700	610'000	88'100	607'162.85	78'127.33
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'100				1'100.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					10.30	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	300		200		200.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000		15'000		12'423.60	
3170.00 Reisekosten und Spesen			1'100			
3601.00 Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	36'500		34'500		33'983.70	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	291'600		264'700		256'358.75	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	116'700		112'100		117'964.90	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	187'500		182'400		185'121.60	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		80'500		87'500		76'918.33
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'200		600		1'209.00
15 Feuerwehr	275'700	1'000	293'600	1'000	275'000.00	1'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
150 Feuerwehr	275'700	1'000	293'600	1'000	275'000.00	1'000.00
1500 Feuerwehr	275'700	1'000	293'600	1'000	275'000.00	1'000.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'900		8'600		8'869.60	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	6'500		6'500		6'319.30	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'200		2'100		1'349.25	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allg. Haushalt			15'200		15'157.85	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	241'700		245'800		227'904.00	
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	15'400		15'400		15'400.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		1'000		1'000		1'000.00
16 Verteidigung	218'700	49'100	240'600	66'900	223'078.70	50'503.60
161 Militärische Verteidigung	73'300	21'600	74'900	19'600	101'478.00	20'364.90
1610 Militärische Verteidigung	73'300	21'600	74'900	19'600	101'478.00	20'364.90
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'000		13'000		14'930.60	
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	200				157.95	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000		900		968.70	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		45.25	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		162.95	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	100		100		98.10	
3099.00 Übriger Personalaufwand	300		300		98.65	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900		900		338.35	
3102.00 Drucksachen, Publikationen					354.35	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	500		1'000		1'325.40	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'600		2'300		2'470.80	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'000		2'500		2'943.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'900		1'500		1'813.60	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'600		3'600		32'324.90	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'300		4'000		92.45	
3170.00 Reisekosten und Spesen	100		100			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allg. Haushalt	25'100		25'000		28'479.20	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'400		19'400		14'873.75	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		21'000		19'000		20'164.90
4260.00 Rückerstattungen Dritter		600		600		200.00
162 Zivile Verteidigung	145'400	27'500	165'700	47'300	121'600.70	30'138.70
1620 Zivilschutz	126'100	27'500	146'400	47'300	107'288.38	30'138.70
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'400		4'500		9'385.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'700		15'700		8'782.05	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'516.90	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500		500			
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	77'000		81'200		70'203.63	
3701.00 Ersatzabgaben Zivilschutz (durchlaufende Beiträge)	20'000		40'000		14'400.00	
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'000		3'000		3'000.00	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		2'800		2'600		2'778.65
4501.00 Entnahmen aus Fonds des FK						8'260.05
4611.00 Entschädigungen vom Kanton und von Konkordaten		1'200		1'200		1'200.00
4630.00 Beiträge vom Bund		3'500		3'500		3'500.00
4707.00 Ersatzabgaben Zivilschutz (durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten)		20'000		40'000		14'400.00
1621 Ziviler Gemeindeführungsstab	19'300		19'300		14'312.32	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	100		100		67.35	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	12'600		12'600		7'694.97	
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'600		6'600		6'550.00	
2 BILDUNG	9'277'300	805'200	8'625'400	673'700	8'416'506.05	706'854.29
21 Obligatorische Schule	8'489'400	703'900	7'966'500	607'800	7'697'821.29	669'318.79
211 Eingangsstufe	1'061'100		930'100		931'930.92	
2110 Kindergarten	1'061'100		930'100		931'930.92	
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	265'000		196'000		177'276.40	
3042.00 Verpflegungszulagen	1'000		1'000		1'024.45	
3049.00 Übrige Zulagen					500.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'000		12'600		8'509.90	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	22'000		17'500		14'124.85	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'500		3'000		2'313.75	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300		1'800		1'444.80	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500		1'000		967.20	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'500		7'900		1'805.40	
3091.00 Personalwerbung	1'000		500		470.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		2'972.95	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500		500			
3104.00 Lehrmittel	22'000		20'000		15'586.83	
3104.01 Schulmaterial	500		500		413.10	
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	2'500		2'500		2'983.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	300		800			
3113.00 Anschaffung Hardware	500		500		5'214.92	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	700		800		685.80	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'600		3'000		2'875.85	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'500		2'500		16'066.70	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		1'000			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3170.00 Reisekosten und Spesen	200		200			
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'000		3'000		518.95	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	700'000		650'000		676'175.32	
212 Primarstufe	3'344'700	23'000	3'059'200	23'000	3'130'302.10	21'062.02
2120 Primarstufe	3'344'700	23'000	3'059'200	23'000	3'130'302.10	21'062.02
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	417'900		365'900		335'196.15	
3042.00 Verpflegungszulagen	3'200		2'800		2'023.95	
3049.00 Übrige Zulagen					1'000.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'800		23'500		21'433.10	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	36'000		31'500		32'861.50	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'200		5'300		5'289.50	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'100		3'900		3'610.75	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000		2'300		2'263.30	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	18'000		25'500		17'750.85	
3091.00 Personalwerbung	1'000		500		329.70	
3099.00 Übriger Personalaufwand	14'000		14'000		19'644.13	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	700		700		309.00	
3104.00 Lehrmittel	56'200		56'200		41'320.25	
3104.01 Schulmaterial	56'000		56'000		49'110.49	
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	12'000		12'000		12'697.45	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		160.00	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'800		7'600		12'344.90	
3113.00 Anschaffung Hardware	1'000		9'000		10'866.75	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	20'000		14'000		20'239.85	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000		9'000		7'808.51	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'300		6'300		7'799.45	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	27'000		23'000		16'960.75	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	48'000		47'000		34'926.37	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00 Reisekosten und Spesen	4'200		4'200		884.30	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	44'200		38'200		53'368.31	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26'700		26'400		16'724.40	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	45'400		28'400		45'353.30	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'425'000		2'225'000		2'331'173.29	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'000		20'000		26'851.80	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23'000		23'000		21'062.02
214 Musikschulen	115'000		90'000		100'406.25	400.57
2140 Musikschulen	115'000		90'000		100'406.25	400.57
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	115'000		90'000		100'406.25	
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						400.57
217 Schulliegenschaften	2'038'200	181'400	2'156'800	144'800	1'827'397.46	151'664.00
2170 Schulliegenschaften	2'038'200	181'400	2'156'800	144'800	1'827'397.46	151'664.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	549'500		495'000		467'355.45	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'000		-6'200		-2'896.00	
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	7'000		7'000		6'020.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'500		31'800		30'372.75	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	56'400		46'600		47'715.40	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'400		7'400		7'974.55	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'000		5'300		5'123.05	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400		3'000		3'142.10	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	900		900			
3099.00 Übriger Personalaufwand	10'800		3'900		4'456.48	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Schwimmbad	13'800		10'000		6'813.50	
3101.01 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	44'500		27'000		32'315.70	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	43'000		5'000		5'180.00	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'000		3'000		1'227.20	
3113.00 Anschaffung Hardware	800					
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			6'200			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	198'500		161'000		164'688.75	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	55'000		50'000		28'907.15	
3131.00 Machbarkeitsstudien Schulhaus Rüti/Schulhaus Grossacher			325'000		53'543.52	
3134.00 Sachversicherungsprämien	20'500		17'500		16'870.50	
3137.00 Steuern und Abgaben	2'400				1'636.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude Schwimmbad	19'000		28'000		47'150.36	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Grossacher	150'900		80'500	88'559.85	
3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Rüti	51'600		72'600	69'295.45	
3144.03	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Tüfwis	11'200		23'000	10'871.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'000		11'600	14'043.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500		500		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'400		8'400	5'940.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien				11.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	600		600		
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		800	2'520.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	29'900		29'900	29'905.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	648'400		655'300	635'141.25	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'200		12'900	10'213.25	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	33'300		33'300	33'300.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		93'900		63'000	65'564.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		65'700		60'000	64'380.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		18'000		18'000	18'000.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		800		800	720.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		3'000		3'000	3'000.00
218	Tagesbetreuung	727'200	495'000	606'900	440'000	690'816.31
2180	Tagesbetreuung	727'200	495'000	606'900	440'000	690'816.31
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	459'500		370'000	473'159.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-29'576.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'100		24'600	29'755.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'000		28'000	40'089.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'600		6'200	7'275.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'300		4'300	5'009.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600		2'600	3'025.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'000		6'000	10'401.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000		500		
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500		2'500	2'681.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'900		3'500	5'486.25	
3105.00	Lebensmittel	150'000		150'000	133'807.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge				447.70	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000		6'000		
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'500				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Dienstleistungen Dritter					1'300.35	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000		1'500		3'767.41	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		1'086.20	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	200		200		670.00	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					2'430.00	
4220.00 Steuern und Kostgelder		495'000		440'000		496'192.20
219 Obligatorische Schule, Übriges	1'203'200	4'500	1'123'500		1'016'968.25	
2190 Schulleitung	565'500	4'500	477'300		446'068.12	
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	119'500		119'500		110'210.65	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'000		38'500		34'270.80	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'800		9'800		9'361.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	7'300		6'500		7'131.45	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		700		919.90	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700		1'700		1'574.35	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		1'000		947.75	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'400		6'900		3'075.00	
3091.00 Personalwerbung	1'000		500			
3099.00 Übriger Personalaufwand	4'900		4'000		4'418.20	
3100.00 Büromaterial	500		500		439.95	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500			
3113.00 Anschaffung Hardware	1'300		4'500			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen					299.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'500		3'500		10'388.90	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	29'500		24'500		19'473.44	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	19'100		20'000		18'281.55	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	10'700		10'900		9'139.38	
3170.00 Reisekosten und Spesen	5'000		5'000		5'075.60	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	286'000		211'000		203'547.20	
3611.01 Lohnkostenanteile Schulleitung	7'800		7'800		7'514.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'500				
2191 Schulverwaltung	309'200		303'600		275'447.74	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	208'000		202'000		184'356.85	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'300		11'700		11'898.35	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	25'600		24'200		22'703.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'300		3'100		3'173.05	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100		2'000		2'001.45	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300		1'200		1'204.65	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'400		2'400		11'544.00	
3091.00 Personalwerbung	1'000		500		673.30	
3099.00 Übriger Personalaufwand	4'100		1'800		3'887.30	
3100.00 Büromaterial	2'000		2'800		1'810.45	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		1'937.50	
3105.00 Lebensmittel	1'200		1'200		491.65	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3113.00 Anschaffung Hardware	400					
3130.00 Dienstleistungen Dritter	26'500		33'500		25'018.85	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		5'000		2'910.60	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'700		1'700			
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	800				726.00	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	6'000		6'000		574.75	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000		2'000		426.59	
3170.00 Reisekosten und Spesen					109.10	
2192 Volksschule Sonstiges	328'500		342'600		295'452.39	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	191'000		156'000		67'497.55	
3042.00 Verpflegungszulagen			500			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'200		10'000		4'334.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	31'000		21'000		10'543.20	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'200		2'200		1'155.45	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200		1'500		729.15	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200		1'000		438.75	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					1'821.65	
3091.00 Personalwerbung	1'000		500			
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'400					
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500		3'500		666.65	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	25'000					
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	4'000		4'000		1'240.65	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					424.15	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	7'400		50'400		76'897.80	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000				4'375.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'800		2'200		1'883.10	
3137.00 Steuern und Abgaben	2'200		2'200			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		2'000			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'200		1'200			
3170.00 Reisekosten und Spesen	500		500			
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'600		16'600		2'064.29	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'300		6'300		6'000.00	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'800		6'000		6'821.00	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			55'000		108'560.00	
22 Sonderschulen	783'700	101'300	625'400	65'900	715'317.26	37'535.50
220 Sonderschulen	783'700	101'300	625'400	65'900	715'317.26	37'535.50
2200 Sonderschulen	783'700	101'300	625'400	65'900	715'317.26	37'535.50
3020.03 Löhne der Lehrpersonen Mentorat f. Hochbegabte	19'000		19'000		18'872.10	
3042.00 Verpflegungszulagen	200		200		168.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300		1'300		1'222.50	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'700		2'700		2'699.40	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		300		326.60	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		205.85	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		124.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500		1'500			
3104.00 Lehrmittel	2'000		2'000			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte			4'000		1'976.40	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					389.30	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	161'100		91'500		135'774.55	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'000		27'000		928.91	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	228'000		170'000		34'956.25	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	350'300		283'600		484'646.10	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					2'680.00	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen			22'000		30'347.30	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21'300		8'900		11'572.50
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		80'000		57'000		25'963.00
23 Berufliche Grundbildung	1'900				1'867.50	
230 Berufliche Grundbildung	1'900				1'867.50	
2300 Berufliche Grundbildung	1'900				1'867.50	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'900				1'867.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29	Übriges Bildungswesen	2'300		33'500		1'500.00	
299	Bildung, Übriges	2'300		33'500		1'500.00	
2990	Bildung, Übriges	2'300		33'500		1'500.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			31'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'300		2'500		1'500.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	482'100	32'100	477'600	34'900	425'632.46	30'894.54
32	Kultur, übrige	171'200	14'400	201'100	14'200	171'753.28	14'636.04
321	Bibliotheken und Literatur	98'700	9'100	87'300	8'900	94'161.61	9'389.64
3210	Bibliotheken	98'700	9'100	87'300	8'900	94'161.61	9'389.64
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	56'000		52'000		57'313.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'700		3'300		3'680.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'900					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		900		971.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		500		619.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		372.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	800		400		465.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	900		800		498.00	
3100.00	Büromaterial	2'000		1'800		1'920.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200				1'075.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	19'000		17'600		16'825.36	
3105.00	Lebensmittel	400				369.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	100		100		920.85	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					169.35	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	300		300		-1.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700		1'300		1'692.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		621.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'600		2'700		3'617.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'600			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allg. Haushalt	3'000		3'000		3'030.10	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'100		7'900		8'074.17
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		1'315.47
322	Musik und Theater	8'900		8'900		6'900.00	
3220	Musik und Theater	8'900		8'900		6'900.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'900		8'900		6'900.00	
329	Kultur, Übriges	63'600	5'300	104'900	5'300	70'691.67	5'246.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290 Kultur, Übriges	63'600	5'300	104'900	5'300	70'691.67	5'246.40
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'000		3'100		659.30	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		200		42.30	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		11.35	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100		7.15	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					4.35	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'400		4'400			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		100.12	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien					11.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	28'300		68'300		35'840.15	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'700		27'700		34'015.95	
4250.00 Verkäufe		200		200		146.30
4260.00 Rückerstattungen Dritter		5'100		5'100		5'100.10
33 Medien	104'300	17'700	100'300	20'700	101'191.88	16'258.50
332 Massenmedien	104'300	17'700	100'300	20'700	101'191.88	16'258.50
3320 Massenmedien	104'300	17'700	100'300	20'700	101'191.88	16'258.50
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'500		8'400		6'872.40	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		300		230.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		20.75	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		38.75	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		44.65	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	88'000		83'000		85'906.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	7'600		7'600		7'472.48	
3170.00 Reisekosten und Spesen	700		700		605.40	
4250.00 Verkäufe		17'700		20'700		16'258.50
34 Sport und Freizeit	206'600		176'200		152'687.30	
341 Sport	141'700		141'700		137'525.00	
3410 Sport	141'700		141'700		137'525.00	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	125'000		125'000		121'375.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'700		16'700		16'150.00	
342 Freizeit	64'900		34'500		15'162.30	
3420 Freizeit	64'900		34'500		15'162.30	
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	3'000		5'300		2'660.10	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		300		170.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		38.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		28.75	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung			100		17.25	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	43'000		12'300		1'162.80	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500		7'000			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	100				127.00	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	3'700		3'700		3'651.80	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100		100.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'100		5'500		7'205.50	
4 GESUNDHEIT	2'410'300	224'000	2'176'300	211'900	2'224'687.74	214'440.00
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'715'300	224'000	1'473'800	211'900	1'563'661.40	214'440.00
412 Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'715'300	224'000	1'473'800	211'900	1'563'661.40	214'440.00
4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime	273'600	222'100	261'500	210'000	343'121.60	212'640.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000		1'000		862.65	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	222'100		210'000		212'640.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	30'500		30'500		30'448.95	
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	20'000		20'000		95'212.00	
3650.40 Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmungen					3'958.00	
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		222'100		210'000		212'640.00
4125 Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'441'700	1'900	1'212'300	1'900	1'220'539.80	1'800.00
3632.40 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Langzeitpflege	149'000		125'300		116'422.00	
3634.40 Beiträge an öffent. Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	1'172'200		923'000		950'312.80	
3635.40 Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	120'500		164'000		153'805.00	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		1'900		1'900		1'800.00
42 Ambulante Krankenpflege	617'000		626'300		585'338.59	
421 Ambulante Krankenpflege	596'600		606'500		565'252.09	
4210 Ambulante Krankenpflege	5'000		5'000		3'795.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		3'795.00	
4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	591'600		601'500		561'457.09	
3632.50 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex Winkel)					325'201.15	
3632.51 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (auswärt.Spitex)	53'100		49'500		48'187.80	
3634.50 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	332'000		382'000		4'638.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.50 Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	206'500		170'000		183'430.09	
422 Rettungsdienste	20'400		19'800		20'086.50	
4220 Rettungsdienste	20'400		19'800		20'086.50	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	20'400		19'800		20'086.50	
43 Gesundheitsprävention	68'000		66'200		66'685.75	
431 Alkohol- und Drogenprävention	33'400		32'700		32'528.50	
4310 Alkohol- und Drogenprävention	33'400		32'700		32'528.50	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	33'400		32'700		32'528.50	
432 Krankheitsbekämpfung, übrige	2'400		2'400		2'385.00	
4320 Krankheitsbekämpfung, übrige	2'400		2'400		2'385.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'400		2'400		2'385.00	
433 Schulgesundheitsdienst	31'300		30'600		30'907.65	
4330 Schulgesundheitsdienst	31'300		30'600		30'907.65	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'300		2'000		2'307.10	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		148.20	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		7.80	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		24.90	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		15.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	400				389.75	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	28'000		28'000		28'014.90	
3170.00 Reisekosten und Spesen	200		200			
434 Lebensmittelkontrolle	900		500		864.60	
4340 Lebensmittelkontrolle	900		500		864.60	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	900		500		864.60	
49 Gesundheitswesen, Übriges	10'000		10'000		9'002.00	
490 Gesundheitswesen, Übriges	10'000		10'000		9'002.00	
4900 Gesundheitswesen, Übriges	10'000		10'000		9'002.00	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate (ärztlicher Notfalldienst)	10'000		10'000		9'002.00	
5 SOZIALE SICHERHEIT	5'500'700	2'871'500	4'586'600	2'103'900	4'322'046.72	2'435'611.13
51 Krankheit und Unfall	558'000	558'000	363'200	363'700	236'603.00	236'603.00
512 Prämienverbilligungen	558'000	558'000	363'200	363'700	236'603.00	236'603.00
5120 Prämienverbilligungen	558'000	558'000	363'200	363'700	236'603.00	236'603.00
3635.10 Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger inkl. AÖZ	558'000		363'200		236'603.00	
4290.00 Eingelöste Verlustscheine				1'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630.00 Beiträge vom Bund		520'000		332'300		
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten						160'864.70
4637.10 Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		35'000		27'400		75'738.30
4637.11 Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (zu Unrecht bezogene KVG-Prämien)		3'000		3'000		
52 Invalidität	996'900	679'400	895'500	604'500	1'015'951.55	696'328.00
522 Ergänzungsleistungen IV	979'500	679'400	872'500	604'500	997'201.55	696'328.00
5220 Ergänzungsleistungen IV	979'500	679'400	872'500	604'500	997'201.55	696'328.00
3181.20 Abschreibungen von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)					22'826.00	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	17'500		17'500		15'635.00	
3637.20 Ergänzungsleistungen zur IV	899'000		815'000		912'815.00	
3637.22 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	63'000		40'000		45'925.55	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		659'400		584'500		665'555.00
4637.20 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV (zu Unrecht bezogene Leistungen)		20'000		20'000		30'773.00
523 Invalidenheime	16'900		23'000		18'250.00	
5230 Invalidenheime	16'900		23'000		18'250.00	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	16'900		23'000		18'250.00	
524 Leistungen an Invalide	500				500.00	
5240 Leistungen an Invalide	500				500.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500				500.00	
53 Alter und Hinterlassene	968'200	645'500	731'400	482'000	879'642.98	578'817.50
531 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	8'000	7'200	10'400	4'000	11'797.35	6'400.50
5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	8'000	7'200	10'400	4'000	11'797.35	6'400.50
3633.00 Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	5'000		7'500		3'953.20	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		2'900		7'844.15	
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		7'200		4'000		6'400.50
532 Ergänzungsleistungen AHV	916'000	638'300	687'000	478'000	823'512.60	572'417.00
5320 Ergänzungsleistungen AHV	916'000	638'300	687'000	478'000	823'512.60	572'417.00
3181.20 Abschreibungen von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)					237.65	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	17'000		17'000		15'635.00	
3637.21 Ergänzungsleistungen zur AHV	832'000		615'000		731'269.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.23 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	67'000		55'000		76'370.95	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		608'300		448'000		549'412.00
4637.20 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		20'000		20'000		23'005.00
4637.21 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtm. bez. Leistungen aus Nachlass)		10'000		10'000		
533 Leistungen an Pensionierte					9'438.09	
5330 Leistungen an Pensionierte					9'438.09	
3064.00 Überbrückungsrenten					9'438.09	
535 Leistungen an das Alter	44'200		34'000		34'894.94	
5350 Leistungen an das Alter	44'200		34'000		34'894.94	
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'800		2'400		2'795.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		47.90	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					8.10	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					8.05	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					18.10	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	600		300		546.05	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	21'600		17'600		466.04	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	900		500		882.50	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	2'600		2'600		2'500.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'600		10'500		27'623.20	
54 Familie und Jugend	938'900	31'800	869'800	31'500	788'066.86	115'603.93
543 Alimentenbevorschussung und -inkasso	87'800	30'300	75'200	30'000	70'224.34	6'250.03
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso	87'800	30'300	75'200	30'000	70'224.34	6'250.03
3637.00 Alimentenbevorschussungen	87'800		75'200		70'224.34	
4290.00 Alimentenrückerstattungen		30'300		30'000		6'250.03
544 Jugendschutz	749'100		763'100		710'410.02	107'846.40
5440 Jugendschutz	749'100		763'100		710'410.02	107'846.40
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'500		2'500			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'500		24'900		24'187.80	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600		1'600		1'552.90	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'900		2'900		2'755.20	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		400		414.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		261.30	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		157.30	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'500		500			
3099.00 Übriger Personalaufwand	300		100		180.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	500		500		1'709.32	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000		3'000			
3113.00 Anschaffung Hardware	400		2'200			
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500		5'500			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'500		16'500			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, etc.	2'000		10'000		1'420.00	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	699'000		692'000		677'771.55	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Versorgertaxen)						107'846.40
545 Leistungen an Familien	102'000	1'500	31'500	1'500	7'432.50	1'507.50
5451 Kindertagesstätten und Kinderhorte	102'000	1'500	31'500	1'500	7'432.50	1'507.50
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'000		13'500		2'282.50	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	96'000		18'000		5'150.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		1'500		1'500		1'507.50
57 Sozialhilfe und Asylwesen	2'033'700	956'800	1'721'700	622'200	1'401'782.33	808'258.70
571 Beihilfen / Zuschüsse	106'000	63'800	87'000	50'500	94'828.00	55'505.00
5710 Beihilfen / Zuschüsse	106'000	63'800	87'000	50'500	94'828.00	55'505.00
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	17'000		17'000		15'630.00	
3637.24 Beihilfen	57'000		40'000		39'650.00	
3637.25 Kantonalrechtliche Zuschüsse	32'000		30'000		39'548.00	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		58'800		45'500		55'284.00
4637.24 Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		5'000		5'000		221.00
572 Wirtschaftliche Hilfe	500'800	172'100	585'800	113'200	448'907.20	393'781.10
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	500'200	172'100	585'800	113'200	448'907.20	393'781.10
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	167'600		175'800		99'395.50	
3637.30 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	242'000		293'000		283'351.15	
3637.34 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	65'500		65'000		30'716.95	
3637.35 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	25'100		52'000		35'443.60	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		13'700		11'200		9'383.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.35 Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		25'100		52'000		63'954.90
4637.30 Rückerstattung Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		120'300		40'000		305'532.45
4637.34 Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		13'000		10'000		14'910.75
5721 Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	600					
3637.00 Freiwillige wirtschaftliche Hilfe an Private	600					
573 Asylwesen	1'212'100	659'600	855'700	397'300	586'377.35	297'652.60
5730 Asylwesen	1'212'100	659'600	855'700	397'300	586'377.35	297'652.60
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte					477.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					30.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.75	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					5.10	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					3.15	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					2'046.00	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					13'324.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24'500		27'000		21'066.50	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'300					
3134.00 Sachversicherungsprämien	700		600		645.80	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'100		23'700		20'329.15	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					181.55	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	118'500		118'100		92'156.85	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allg. Haushalt	36'400		35'600		36'392.70	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	989'000		636'200		388'235.90	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'600		14'500		11'481.30	
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		36'600		29'800		45'088.65
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						5'685.40
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		623'000		367'500		246'878.55
579 Fürsorge, Übriges	214'800	61'300	193'200	61'200	271'669.78	61'320.00
5790 Fürsorge, Übriges	214'800	61'300	193'200	61'200	271'669.78	61'320.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	147'000		147'000		67'404.80	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'400		9'400		3'998.65	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	22'000		17'400		5'787.65	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'300		2'300		1'067.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		1'500		674.95	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900		900		405.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'700		3'000		1'168.50	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'900		2'000		873.93	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		74.00	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500			
3118.00 Anschaffung von immateriellen Anlagen (Lizenzen)	2'100		2'100		2'067.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'800		1'700		2'065.20	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, etc.	1'000		1'000		182'716.65	
3158.00 Unterhalt immaterieller Anlagen	8'700		2'800		2'808.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	100		200			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	200		400		156.70	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600		400		400.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen			500			
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'800		4'200		3'827.00
4631.00 Staatsbeiträge		57'500		57'000		57'493.00
59 Soziale Wohlfahrt, Übriges	5'000		5'000			
592 Hilfsaktionen im Inland	2'500					
5920 Hilfsaktionen im Inland	2'500					
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'500					
593 Hilfsaktionen im Ausland	2'500		5'000			
5930 Hilfsaktionen im Ausland	2'500		5'000			
3638.00 Beiträge an das Ausland	2'500		5'000			
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'737'900	541'900	1'755'600	555'100	1'711'656.30	588'061.42
61 Strassenverkehr	1'288'700	541'900	1'315'300	555'100	1'217'970.50	578'361.42
615 Gemeindestrassen	1'236'400	526'900	1'251'400	540'100	1'175'712.75	568'965.42
6150 Gemeindestrassen	1'236'400	526'900	1'251'400	540'100	1'175'712.75	568'965.42
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	147'000		148'900		141'001.85	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-314.20	
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	5'500		4'000		5'469.35	
3049.00 Pikettentschädigung Winterdienst	4'500		4'500		6'125.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'000		9'900		9'799.75	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	9'900		9'200		9'608.40	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'700		2'400		2'579.70	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700		1'700		1'648.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'100		1'100		992.35	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000		120.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'600		2'400		2'244.30	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	47'100		48'500		39'093.65	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'400		42'500		11'062.30	
3111.20 Anschaffung Werkzeug und Werkgeschirr	2'500		2'500		2'098.30	
3112.00 Anschaffung Dienstkleider	4'600		5'600		1'595.65	
3113.00 Anschaffung Hardware	1'200		2'200			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	500		500			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'400		20'400		15'868.30	
3120.01 Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	45'000		45'000		45'529.70	
3120.02 Gemeindeanteil Entwässerung	25'000		25'000		22'749.90	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	27'600		27'600		30'295.90	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	39'700		100'700		62'189.80	
3134.00 Sachversicherungsprämien	8'400		4'400		4'083.10	
3137.00 Steuern und Abgaben	5'800		2'200		2'219.50	
3141.10 Winterdienst	40'000		60'000		47'707.95	
3141.20 Strassenreinigung	36'000		36'000		37'950.00	
3141.50 Übrige Unterhaltskosten	192'500		192'500		192'407.10	
3141.51 Belagsaufbrüche private Personen	40'000		40'000		77'635.05	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'600		10'900		9'606.75	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	200		200		64.50	
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV allg. Haushalt	339'900		304'300		284'521.70	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	67'000		27'900		28'473.40	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	76'000		62'400		76'285.25	
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'000		5'000		5'000.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'000		20'000		11'200.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		27'600		27'600		24'422.05
4260.01 Rückerstattungen Dritter (Belagsaufbrüche)		55'000		55'000		101'449.15
4611.00 Rückerstattungen des Kantons		4'000		4'000		6'679.60
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		316'000		314'700		314'709.47
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		110'300		118'800		110'505.15
618 Privatstrassen	52'300	15'000	63'900	15'000	42'257.75	9'396.00
6180 Privatstrassen	52'300	15'000	63'900	15'000	42'257.75	9'396.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	300		100		258.55	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		16.55	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3.40	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					2.80	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					1.60	
3141.00 Unterhalt Strassen und Verkehrswege	40'000		40'000		33'576.50	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'500		2'500			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allg. Haushalt	2'300		2'300		2'341.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'100		18'900		6'057.35	
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		15'000		15'000		9'396.00
62 Öffentlicher Verkehr	449'200		440'300		493'685.80	
621 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	196'200		205'200		182'067.80	
6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	196'200		205'200		182'067.80	
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'000		2'600		584.65	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		200		38.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		6.80	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					6.55	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					3.80	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	500		500			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		4'000		4'543.10	
3134.00 Sachversicherungsprämien	300		300		302.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'500		3'500		3'424.75	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		10'000			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allg. Haushalt	7'600		7'600		7'594.30	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	3'400		13'500		2'897.70	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	160'600		155'400		153'616.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'100		7'500		9'050.15	
622 Regional- und Agglomerationsverkehr	253'000		235'100		311'618.00	
6220 Regional- und Agglomerationsverkehr	253'000		235'100		311'618.00	
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	253'000		235'100		311'618.00	
63 Verkehr, Übriges						9'700.00
632 Luft- und Raumfahrt						9'700.00
6320 Luft- und Raumfahrt						9'700.00
4490.00 Aufwertungen VV						9'700.00
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'317'400	2'995'900	3'407'700	2'955'100	2'931'166.21	2'574'330.11

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
71	Wasserversorgung	1'732'000	1'693'200	1'702'400	1'663'600	1'342'886.58	1'304'096.48
710	Wasserversorgung	1'732'000	1'693'200	1'702'400	1'663'600	1'342'886.58	1'304'096.48
7100	Wasserversorgung (allgemein)	38'800		38'800		38'790.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	38'800		38'800		38'790.10	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'693'200	1'693'200	1'663'600	1'663'600	1'304'096.48	1'304'096.48
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	103'200		102'000		94'242.65	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	100		100		383.50	
3049.00	Pikettentschädigung	13'500		13'500		9'875.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'400		7'000		7'116.60	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	11'500		9'600		10'137.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'900		1'800		1'888.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'200		1'196.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800		700		720.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		4'500		409.98	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'800		1'200		1'163.22	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000		8'000		4'568.44	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	23'900		55'000		68'430.92	
3113.00	Anschaffung Hardware			2'200			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'900		1'900			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	953'800		890'000		638'393.14	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'500		28'200		13'734.22	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	38'400		33'900		33'134.53	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500		3'300		2'943.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	400		400		487.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten Leitungsnetz	70'000		99'600		131'164.96	
3143.01	Baulicher Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quellfassungen	82'600		135'500		21'533.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	16'000		14'000		11'015.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					84.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		100		74.09	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					-4.07	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	181'100		154'500		151'259.85	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	45'000		37'200		55'030.15	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe					1'431.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'000		34'800		38'965.95	
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'200		3'200		3'200.00	
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	67'000		20'200		1'514.05	
4240.01 Wasserabgabe an Private		1'209'500		1'209'500		1'134'965.87
4240.02 Wasserabgabe an Industrie und Gewerbe		15'000		10'000		21'482.29
4240.03 Wasserabgabe an Baustellen		3'000		3'000		2'699.17
4240.04 Wasserabgabe an öffentliche Bauten und Einrichtungen		37'900		37'900		37'844.00
4240.05 Wasserzählermieten		41'800		41'800		41'691.32
4260.00 Rückerstattungen Dritter						-2'926.83
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		346'700		330'400		47'074.81
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		16'000		16'000		16'524.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'700		3'200		3'807.15
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		19'600		11'800		934.70
72 Abwasserbeseitigung	717'300	717'300	700'200	700'200	603'091.04	603'091.04
720 Abwasserbeseitigung	717'300	717'300	700'200	700'200	603'091.04	603'091.04
7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	717'300	717'300	700'200	700'200	603'091.04	603'091.04
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		700		1'357.42	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	9'900		13'100		3'629.26	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	80'700		142'200		89'573.25	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	85'000		135'000		97'955.12	
Unterhalt Schlammsammler, Kanalspülungen, Pumpstationen	26'000		26'000		23'451.11	
Unterhalt immaterielle Anlagen	5'400		5'400		5'154.35	
Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-78'100		-75'400		-69'513.15	
Eigenwirtschaftsbetriebe						
3300.61 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe			48'000		48'021.55	
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	89'000					
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden (Anschlussvertrag)	474'800		381'100		365'143.58	
3660.21 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Eigenwirtschaftsbetriebe an Gemeinden und Zweckverbände	1'100		1'100		13'177.15	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'300		19'800		21'941.40	
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'200		3'200		3'200.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		633'500		633'500		612'053.11
4260.00 Rückerstattungen Dritter						-27'406.86
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				30'900		15'646.44
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		83'800		35'800		2'798.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfallwirtschaft	573'900	565'400	579'800	571'300	593'260.14	584'560.99
730	Abfallwirtschaft	573'900	565'400	579'800	571'300	593'260.14	584'560.99
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	12'500	4'000	12'500	4'000	12'511.15	3'812.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'500		12'500		12'511.15	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000		4'000		3'812.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	561'400	561'400	567'300	567'300	580'748.99	580'748.99
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	72'000		71'000		64'482.25	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	5'500		9'500		13'850.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'200		2'200		2'381.60	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen			1'000		4'027.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100		1'100		1'066.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400		400.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	500		500		509.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500		1'500		1'383.41	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'300		7'900		5'936.17	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	3'000		3'000		1'111.38	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	600		600		625.49	
3130.00	Kehrichtabfuhrkosten	71'100		63'800		70'749.75	
3130.01	Kehrichtverbrennungskosten	88'000		93'000		104'441.96	
3130.02	Abfuhrkosten Grüngut	50'800		45'000		42'982.76	
3130.03	Grüngut Deponie	96'100		81'000		81'449.73	
3130.04	Altpapier	8'400		8'000		6'368.17	
3130.05	Altmetall	3'200		2'500		2'283.24	
3130.06	Alu und Weissblech	5'600		4'500		4'029.33	
3130.07	Karton	24'000		69'600		71'687.79	
3130.08	Bruchglas	10'200		8'000		7'117.81	
3130.09	Häckseldienst	18'000		20'000		16'803.99	
3130.10	Kunststoff	6'000		5'000		2'855.15	
3130.11	Altöl	800		800		250.41	
3130.12	Gruben- und Deponiegut	4'200		3'500		3'238.95	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	8'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		5'000		373.58	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		60.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		1'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'700		2'700		2'272.37	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'200		1'200		1'145.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600		600.00	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	6'600		600		616.30	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'000		4'500		4'369.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	49'500		47'000		60'266.35	
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	100		100		12.10	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		162'000		160'000		161'295.70
4240.01	Kehrichtabfuhrgebühren Gewerbekehricht		15'400		19'100		32'899.82
4240.02	Altstoffsammelstelle und Sperrgut		21'000		20'000		21'046.34
4240.03	Grundgebühren		141'000		140'400		139'651.42
4240.04	Grüngut		118'000		112'000		118'194.75
4240.05	Rückerstattung Altglas		15'000		15'000		11'932.79
4240.06	Rückerstattung Almetall, Karton, Papier, Elektroschrott		5'600		22'600		23'058.06
4260.00	Rückerstattungen Dritter		700		700		-1.22
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		76'200		74'100		72'353.23
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		6'500		3'400		318.10
74	Verbauungen	85'400		104'000		75'624.05	
741	Gewässerverbauungen	85'400		104'000		75'624.05	
7410	Gewässerverbauungen	85'400		104'000		75'624.05	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'500		6'700		1'806.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		400		115.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		25.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		19.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	100		100		11.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'100		2'100			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	14'500		24'000		7'813.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	100		100		81.00	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV allg. Haushalt	55'300		58'000		54'679.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'200		12'400		11'071.15	
75	Arten- und Landschaftsschutz	2'300		2'300		2'336.50	
750	Arten- und Landschaftsschutz	2'300		2'300		2'336.50	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	2'300		2'300		2'336.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken (Vernetzung)	2'300		2'300		2'336.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung	2'000		2'000		1'942.00	
769 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	2'000		2'000		1'942.00	
7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	2'000		2'000		1'942.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'942.00	
77 Übriger Umweltschutz	124'000		131'500		110'276.85	
771 Friedhof und Bestattung	124'000		131'500		110'276.85	
7710 Friedhof und Bestattung	124'000		131'500		110'276.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	200		400		160.00	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	123'800		131'100		110'116.85	
79 Raumordnung	80'500	20'000	185'500	20'000	201'749.05	82'581.60
790 Raumordnung	80'500	20'000	185'500	20'000	201'749.05	82'581.60
7900 Raumordnung	80'500	20'000	185'500	20'000	201'749.05	82'581.60
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		711.30	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	41'500		146'500		185'810.60	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	6'500		6'500		6'476.90	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	10'300		10'300		8'750.25	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	17'300		17'300			
3637.00 Beiträge an private Haushalte	3'900		3'900			
4260.00 Rückerstattungen Dritter		20'000		20'000		82'581.60
8 VOLKSWIRTSCHAFT	769'900	1'199'700	655'500	1'017'700	771'684.51	1'152'626.29
81 Landwirtschaft	15'600		17'700		6'078.85	
812 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	15'600		17'700		6'078.85	
8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	15'600		17'700		6'078.85	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'500		3'500		3'252.40	
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	500		2'000			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		169.15	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		46.65	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		28.45	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		21.20	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten (Drainagen)	10'000		11'000		1'264.60	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500		100		657.40	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allg. Haushalt	600		600		639.00	
82 Forstwirtschaft	743'900	581'300	628'300	434'600	755'569.66	577'034.39
820 Forstwirtschaft	743'900	581'300	628'300	434'600	755'569.66	577'034.39

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200 Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	739'000	581'300	619'400	434'600	752'821.31	577'034.39
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	209'000		129'000		124'887.85	
3010.09 Erstattung von Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'400		-1'400			
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	27'700		107'700		126'979.15	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'000		15'100		16'170.75	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	32'800		32'600		32'446.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'400		4'400		4'315.25	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800		2'800		2'719.40	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700		1'700		1'645.45	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	800		1'000		3'170.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	4'600		2'900		1'692.02	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	117'300		17'100		89'695.90	
3101.01 Betriebs- und Verbrauchsmaterial extern	5'000		10'000		1'378.60	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		95.61	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	6'300		14'500		4'562.96	
3112.00 Anschaffung Dienstkleider	1'000		1'000			
3113.00 Anschaffung Hardware	300		2'500			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	2'700		200		2'562.54	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	38'100		38'100		91'661.53	
3130.01 Dienstleistungen Dritter extern	98'700		78'700		115'470.42	
3134.00 Sachversicherungsprämien	6'300		10'300		3'200.05	
3137.00 Steuern und Abgaben	6'100				6'075.00	
3141.00 Unterhalt Waldstrassen	32'000		32'000		13'342.49	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'800		8'800		4'659.24	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	9'000		7'800		7'800.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	18'000		20'000		18'297.75	
3170.00 Reisekosten und Spesen	4'000		4'000		3'746.72	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	3'000		3'000		3'581.37	
3300.50 Planmässige Abschreibungen Waldungen VV allgemeiner Haushalt	7'600		7'600		7'614.90	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	34'500		33'400		23'784.31	
3499.00 Übriger Finanzaufwand Skontoabzüge	500		1'000		472.85	
3660.40 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an öffentliche Unternehmungen	-500		-500		-513.55	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	39'800		34'000		41'305.95	
4250.00 Verkäufe		39'500		39'500		39'095.02

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.01 Brennholz/Schnitzel		195'000		55'000		194'829.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		58'000		66'200		105'175.08
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		205'700		198'500		149'797.95
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		11'000		11'000		19'596.54
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		72'100		64'400		68'540.80
8204 Forstliche Nebenbetriebe, Pflanzgärten, Holzlager	3'300		7'300		2'637.07	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	2'600		2'600		1'337.07	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	700		700		1'300.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen			4'000			
8205 Forstliche Nebennutzungen	1'600		1'600		111.28	
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	500		500			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		65.78	
3134.00 Sachversicherungsprämien	100		100		45.50	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500		500			
83 Jagd und Fischerei		900		900		924.20
830 Jagd und Fischerei		900		900		924.20
8300 Jagd und Fischerei		900		900		924.20
4601.00 Anteil am Ertrag kantonaler Steuern		900		900		924.20
85 Industrie, Gewerbe, Handel	9'900		9'000		9'636.00	
850 Industrie, Gewerbe, Handel	9'900		9'000		9'636.00	
8500 Industrie, Gewerbe, Handel	9'900		9'000		9'636.00	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	9'900		9'000		9'636.00	
86 Banken und Versicherungen		535'300		500'000		492'434.70
860 Banken und Versicherungen		535'300		500'000		492'434.70
8600 Banken und Versicherungen		535'300		500'000		492'434.70
4604.00 Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		535'300		500'000		492'434.70
87 Brennstoffe und Energie	500	82'200	500	82'200	400.00	82'233.00
871 Elektrizität	500	82'200	500	82'200	400.00	82'233.00
8710 Elektrizität (allgemein)	500	82'200	500	82'200	400.00	82'233.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	500		500		400.00	
4604.00 Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		82'200		82'200		82'233.00
9 FINANZEN UND STEUERN	3'346'300	20'776'800	2'932'000	20'054'900	4'329'654.07	20'611'922.58
91 Steuern	30'000	19'437'000	24'600	18'888'600	29'522.86	19'198'576.40
910 Steuern	30'000	19'437'000	24'600	18'888'600	29'522.86	19'198'576.40
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	20'000	16'479'000	15'000	15'708'100	19'562.86	16'524'956.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	20'000		15'000		19'562.86	
4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		12'081'000		11'118'500		11'458'048.95
4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'404'500		1'613'300		2'085'071.04
4000.20 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		17'400		8'000		17'051.69
4000.40 Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		10'600		20'000		59'041.70
4000.50 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-538'900		-551'800		-507'663.50
4000.60 Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-30'000		-30'000		-30'793.20
4001.00 Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'638'800		2'467'000		2'502'692.05
4001.10 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		277'800		317'700		319'129.96
4001.20 Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		11'600		8'000		11'422.84
4001.40 Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		2'100		7'000		6'755.50
4001.50 Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-135'300		-138'600		-127'403.85
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen		-100'000		200'000		-130'521.36
4008.00 Personalsteuern		101'000		100'000		98'691.98
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		305'000		276'800		289'230.60
4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		294'300		51'100		338'103.98
4010.20 Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		1'000				983.70
4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		60'000		150'000		51'932.90
4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-25'500		-9'600		-24'071.55
4011.00 Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		55'200		57'700		52'383.40
4011.10 Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		23'400		18'000		26'852.82
4011.40 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		25'000		25'000		28'264.10
4011.50 Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						-247.35
9101 Sondersteuern	10'000	2'958'000	9'600	3'180'500	9'960.00	2'673'620.00
3611.00 Kantonsanteil an den Hundesteuern	10'000		9'600		9'960.00	
4022.00 Grundstückgewinnsteuern		2'900'000		3'125'000		2'617'620.00
4033.00 Hundesteuern		58'000		55'500		56'000.00
93 Finanz- und Lastenausgleich	2'948'000	698'200	2'665'000	631'200	4'030'882.00	954'683.00
930 Finanz- und Lastenausgleich	2'948'000	698'200	2'665'000	631'200	4'030'882.00	954'683.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich	2'948'000	698'200	2'665'000	631'200	4'030'882.00	954'683.00
3621.50 Ressourcenausgleichsbeiträge	2'948'000		2'665'000		4'030'882.00	
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		698'200		631'200		954'683.00
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	368'300	639'200	242'400	532'100	269'249.21	456'299.18
961 Zinsen	130'900	380'700	85'000	271'900	22'338.11	188'684.58
9610 Zinsen	130'900	380'700	85'000	271'900	22'338.11	188'684.58
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	1'000				1'004.48	

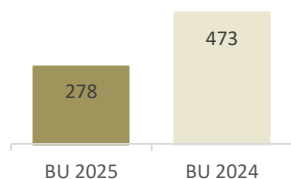
Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					2.00	
3499.10 Vergütungszinsen auf Steuern	20'000		34'000		17'280.48	
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	109'900		51'000		4'051.15	
4400.00 Zinsen flüssige Mittel		9'000				12'773.33
4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen		20'000		20'000		18'361.78
4402.00 Zinsen Finanzanlagen		100'500		140'200		147'037.12
4420.00 Dividenden FV		2'700		1'000		1'750.00
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		248'500		110'700		8'762.35
963 Liegenschaften des Finanzvermögens	229'700	258'500	157'400	260'200	96'911.10	267'614.60
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	229'700	258'500	157'400	260'200	96'911.10	267'614.60
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	16'900		36'000		76'674.90	
3431.30 Unterhalt von Mobiliar, Apparaten, Maschinen, Gerätschaften, Werkzeugen	18'000		13'000			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'400		18'000		13'000.00	
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	181'400		90'400		7'236.20	
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		258'500		260'200		267'614.60
969 Finanzvermögen, Übriges	7'700				150'000.00	
9690 Finanzvermögen, Übriges	7'700				150'000.00	
3410.10 Realisierte Verluste auf verzinslichen Anlagen FV					150'000.00	
3499.00 Übriger Finanzaufwand (Bank- und Postgebühren)	7'700					
97 Rückverteilungen		2'400		3'000		2'364.00
971 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'400		3'000		2'364.00
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'400		3'000		2'364.00
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		2'400		3'000		2'364.00
	31'978'900	31'017'900	30'130'600	29'208'900	30'264'251.13	29'917'628.62
<i>Gesamtergebnis</i>		961'000		921'700		346'622.51
	31'978'900	31'978'900	30'130'600	30'130'600	30'264'251.13	30'264'251.13

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

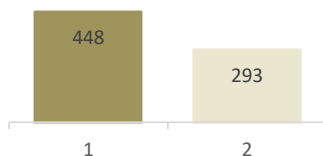
0



Behörden und Verwaltung
 Kurz und bündig
 Gesamtabweichung: -195'050

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
0290.5010.00	Umgestaltung Dorfzentrum (Vorprojekt)	154'000	80'000	-74'000	Umgestaltung Dorfzentrum (Vorprojekt)
0290.5040.04	Neubau Tiefgarage Dorfzentrum (Vorprojekt)	20'000	500'000	480'000	Neubau Tiefgarage Dorfzentrum (Vorprojekt)
0290.5040.07	Rückbau Schlachtlokal, Tiefkühlanlage, Tüfwisstr. 1	93'500	93'500	0	Rückbau Schlachtlokal, Tiefkühlanlage, Tüfwisstr. 1 verschoben
0290.5040.08	Provisorium Schlachtlokal, Tiefkühlanlage	30'000	60'000	30'000	Tiefkühlanlage wiederverwendbar im Neubau
0291.5040.02	Photovoltaikanlage Überbauung Breiti	220'500	275'600	55'100	Beginn 2024, Fertigstellung 2025
0291.6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund	-62'000	-63'000	-1'000	Investitionsbeiträge an Photovoltaikanlage
0293.5040.00	Neubau Werkhof (Projektwettbewerb)	100'000	0	-100'000	Neubau Werkhof (Projektwettbewerb)

2



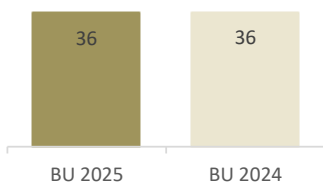
Bildung
 Kurz und bündig
 Gesamtabweichung: 155'100

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
2120.5060.04	Ersatz Mobiliar Schulhaus Rüti	60'000	80'000	20'000	Restbetrag Ersatz Mobiliar Schulhaus Rüti
2170.5040.07	Photovoltaikanlage KiGa Tüfwis	108'000	135'000	27'000	Beginn 2024, Fertigstellung 2025
2170.5040.08	Photovoltaikanlage KiGa Rüti	149'600	187'000	37'400	Beginn 2024, Fertigstellung 2025
2170.5040.10	Photovoltaikanlage Schulhaus Grossacher	137'900	172'400	34'500	Beginn 2024, Fertigstellung 2025
2170.5040.12	Schulanlage Rüti (Projektwettbewerb)	300'000	0	-300'000	Schulanlage Rüti (Projektwettbewerb)
2170.5040.13	Schulanlage Grossacher (Projektwettbewerb)	200'000	0	-200'000	Schulanlage Grossacher (Projektwettbewerb)
2170.6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund	-59'800	-88'900	-29'100	Investitionsbeiträge an Photovoltaikanlage

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

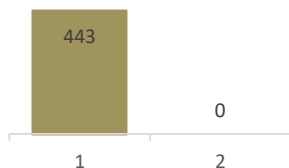
4



Gesundheit
 Kurz und bündig
 Gesamtabweichung: 0

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2025	Differenz	
4120.5540.00	Beteiligungen an öffentliche Unternehmungen	72'400	72'400	0	Erhöhung Dotationskapital KZU

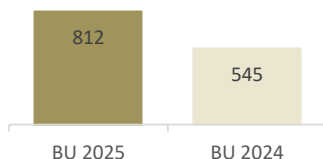
5



Soziale Sicherheit
 Kurz und bündig
 Gesamtabweichung: 443'000

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
5730.5040.03	Ersatzbau Asylbewerberunterkunft Seebnerstrasse 6	886'000	0	-886'000	Ersatzbau Asylbewerberunterkunft Seebnerstrasse 6

6



Verkehr und Nachrichtenübermittlung
 Kurz und bündig
 Gesamtabweichung: 266'500

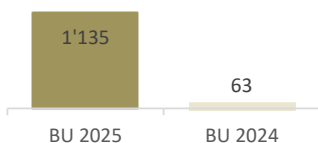
Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
6150.5010.34	Umgestaltung Seebnerstrasse (Vorprojekt und Projektierung)	50'000	45'000	-5'000	Umgestaltung Seebnerstrasse (Vorprojekt und Projektierung)
6150.5010.36	Umsetzung Tempo 30 Konzept	200'000	0	-200'000	Umsetzung Tempo 30 Konzept
6150.5010.37	Sanierung alte Landstrasse (Projekt)	5'000	5'000	0	Sanierung alte Landstrasse (Projekt)
6150.5010.38	Sanierung Wilenbachstrasse	180'000	0	-180'000	Sanierung Wilenbachstrasse, Restbetrag
6150.5010.39	Sanierung Mülibachstrasse (Projekt und Ausführung)	0	700'000	700'000	Sanierung Mülibachstrasse (Projekt und Ausführung)
6150.5010.40	Sanierung Lochwis-/Hofacherstrasse (Projekt)	70'000	40'000	-30'000	Sanierung Lochwis-/Hofacherstrasse (Projekt)

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
6150.5010.41	Sanierung Lufingerstrasse, Zürichstr. - Huserstr. (Projekt und Ausführung)	320'000	0	-320'000	Sanierung Lufingerstrasse, Zürichstr. - Huserstr. (Projekt u. Ausf.)
6150.5010.44	Sanierung Embracherstrasse, Dorfstr. - Brütterstr. (Projekt und Ausführung)	550'000	0	-550'000	Sanierung Embracherstrasse, Dorfstr. - Brütterstr. (Projekt u. Ausf.)
6150.5010.45	Sanierung Tüfwisstrasse (Vorprojekt)	10'000	0	-10'000	Sanierung Tüfwisstrasse (Vorprojekt)
6150.5060.02	Allradtraktor John Deere 3046 R	140'000	0	-140'000	Allradtraktor für Winterdienst
6150.5060.03	Hackengerät, Streuer und Mulden zu Muli Kommunalfahrzeug	93'000	0	-93'000	Hackengeräte, Streuer und Mulden für Winterdienst
6210.5040.04	Umgestaltung Buswartehäuser Dorfzentrum (Vorprojekt)	5'000	0	-5'000	Umgestaltung Buswartehäuser Dorfzentrum (Vorprojekt)

7



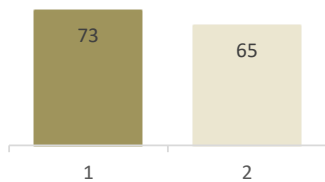
Umweltschutz und Raumordnung
 Kurz und bündig Gesamtabweichung: 1'071'600

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
7101.5030.23	WL Zürichstrasse (Seehalden - Seebnerstr.)	230'000	27'600	-202'400	WL Zürichstrasse (Seehalden - Seebnerstr.)
7101.5030.34	WL Seebnerstrasse (Projekt)	10'000	0	-10'000	WL Seebnerstrasse (Projekt)
7101.5030.36	Neubau Pumpwerk Breiti	700'000	18'500	-681'500	Neubau Pumpwerk Breiti
7101.5030.37	Sanierung Reservoir Loo	160'000	0	-160'000	Sanierung Reservoir Loo
7101.5030.38	WL Wilenbachstrasse	120'000	0	-120'000	WL Wilenbachstrasse
7101.5030.40	WL Lochwis-/Hofacherstrasse (Projekt)	30'000	36'800	6'800	WL Lochwis-/Hofacherstrasse (Projekt)
7101.5030.42	Quellfassung Breiti	50'000	36'800	-13'200	Quellfassung Breiti
7101.5030.43	WL Pumpwerk Breiti - Gemeindegrenze	800'000	92'000	-708'000	WL Pumpwerk Breiti - Gemeindegrenze
7101.5030.44	WL Embracherstrasse, Dorfstr. - Brütterstr.	250'000	0	-250'000	WL Embracherstrasse, Dorfstr. - Brütterstr.
7101.5030.45	Sanierung Reservoir Vogswinkel	30'000	0	-30'000	Sanierung Reservoir Vogswinkel
7101.6370.00	Wasseranschlussgebühren	-220'000	-275'700	-55'700	Wasseranschlussgebühren
7201.5030.44	Kanalisation Embracherstrasse, Dorfstr. - Brütterstr.	20'000	0	-20'000	Kanalisation Embracherstrasse, Dorfstr. - Brütterstr.
7201.6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren	-220'000	-275'700	-55'700	Kanalisationsanschlussgebühren
7301.5030.00	Unterflur-Wertstoffsammelstelle Winkel	300'000	0	-300'000	Unterflur-Wertstoffsammelstelle Winkel
7410.5020.10	Eindolung Dorfbach Seebnerstrasse (Vorprojekt)	10'000	0	-10'000	Eindolung Dorfbach Seebnerstrasse (Vorprojekt)

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

8



Volkswirtschaft
 Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 8'000

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
8200.5060.04	Rückanhänger Gepima	146'000	0	-146'000	<i>Rückanhänger Gepima</i>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	618'000	62'000 556'000	1'009'100	63'000 946'100	135'125.60	0.00 135'125.60
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	0	0	25'000	3'000 22'000	0.00	0.00
2	Bildung Nettoergebnis	955'500	59'800 895'700	674'400	88'900 585'500	243'264.67	21'500.00 221'764.67
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	0	0	0	0	0.00	0.00
4	Gesundheit Nettoergebnis	72'400	0 72'400	72'400	0 72'400	72'358.00	0.00 72'358.00
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	886'000	0 886'000	0	0	856'845.30	0.00 856'845.30
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'623'000	0 1'623'000	1'090'000	0 1'090'000	1'110'304.75	0.00 1'110'304.75
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	2'710'000	440'000 2'270'000	678'200	551'400 126'800	940'988.88	423'193.11 517'795.77
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	146'000	0 146'000	130'000	0 130'000	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		7'010'900	561'800	3'679'100	706'300	3'358'887.20	444'693.11
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			6'449'100		2'972'800		2'914'194.09
Total		7'010'900	7'010'900	3'679'100	3'679'100	3'358'887.20	3'358'887.20

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	618'000	62'000	1'009'100	63'000	135'125.60	
02	Allgemeine Dienste	618'000	62'000	1'009'100	63'000	135'125.60	
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	618'000	62'000	1'009'100	63'000	135'125.60	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	297'500		733'500		135'125.60	
5010.00	Umgestaltung Dorfzentrum (Vorprojekt)	154'000		80'000			
5040.04	Neubau Tiefgarage Dorfzentrum (Vorprojekt)	20'000		500'000			
5040.07	Rückbau Schlachtkokal, Tiefkühlanlage, Tüfvisstr. 1	93'500		93'500			
5040.08	Provisorium Schlachtkokal, Tiefkühlanlage	30'000		60'000			
5040.09	Erschliessungskosten Kat.Nr. 3477					135'125.60	
0291	Dorfzentrum Breiti	220'500	62'000	275'600	63'000		
5040.02	Photovoltaikanlage Überbauung Breiti	220'500		275'600			
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		62'000		63'000		
0293	neues Werkgebäude	100'000					
5040.00	Neubau Werkhof (Projektwettbewerb)	100'000					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			25'000	3'000		
15	Feuerwehr			25'000	3'000		
150	Feuerwehr			25'000	3'000		
1500	Feuerwehr			25'000	3'000		
5420.00	Darlehen an Sicherheitszweckverband			25'000			
6420.00	Rückzahlung von Darlehen an Sicherheitszweckverband				3'000		
2	BILDUNG	955'500	59'800	674'400	88'900	243'264.67	21'500.00
21	Obligatorische Schule	955'500	59'800	674'400	88'900	243'264.67	
212	Primarstufe	60'000		80'000		201'590.07	
2120	Primarstufe	60'000		80'000		201'590.07	
5060.03	Elektronische Wandtafeln Grossacher B					67'794.95	
5060.04	Ersatz Mobiliar Schulhaus Rüti	60'000		80'000		133'795.12	
217	Schulliegenschaften	895'500	59'800	544'400	88'900	41'674.60	
2170	Schulliegenschaften	895'500	59'800	544'400	88'900	41'674.60	
5040.03	Sanierung Grossacher A					11'674.60	
5040.06	Sanierung altes Schulhaus Rüti, Projekt			50'000			
5040.07	Photovoltaikanlage KiGa Tüfvis	108'000		135'000			
5040.08	Photovoltaikanlage KiGa Rüti	149'600		187'000			
5040.10	Photovoltaikanlage Schulhaus Grossacher	137'900		172'400			
5040.11	Waldstube Schule					30'000.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.12	Schulanlage Rüti (Projektwettbewerb)	300'000					
5040.13	Schulanlage Grossacher (Projektwettbewerb)	200'000					
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		59'800		88'900		
219	Obligatorische Schule, Übriges			50'000			
2192	Volksschule Sonstiges			50'000			
5060.01	Schulbus			50'000			
22	Sonderschulen						21'500.00
220	Sonderschulen						21'500.00
2200	Sonderschulen						21'500.00
6420.00	Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände						21'500.00
4	GESUNDHEIT	72'400		72'400		72'358.00	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	72'400		72'400		72'358.00	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	72'400		72'400		72'358.00	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	72'400		72'400		72'358.00	
5540.00	Beteiligungen an öffentliche Unternehmungen	72'400		72'400		72'358.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	886'000				856'845.30	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	886'000				856'845.30	
573	Asylwesen	886'000				856'845.30	
5730	Asylwesen	886'000				856'845.30	
5040.02	Asylbewerberbauten 2023					856'845.30	
5040.03	Ersatzbau Asylbewerberunterkunft Seebnerstrasse 6	886'000					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'623'000		1'090'000		1'110'304.75	
61	Strassenverkehr	1'618'000		790'000		1'105'996.75	
615	Gemeindestrassen	1'618'000		790'000		1'105'996.75	
6150	Gemeindestrassen	1'618'000		790'000		1'105'996.75	
5010.23	Sanierung Dorfstrasse					249'037.15	
5010.27	Neubau Altredenstrasse - QP Büelreben (2. Etappe)					56'861.00	
5010.34	Umgestaltung Seebnerstrasse (Vorprojekt und Projektierung)	50'000		45'000		3'823.60	
5010.36	Umsetzung Tempo 30 Konzept	200'000					
5010.37	Sanierung alte Landstrasse (Projekt)	5'000		5'000		12'421.60	
5010.38	Sanierung Wilenbachstrasse	180'000				704'155.40	
5010.39	Sanierung Mülibachstrasse (Projekt und Ausführung)			700'000			
5010.40	Sanierung Lochwis-/Hofacherstrasse (Projekt)	70'000		40'000			
5010.41	Sanierung Lufingerstrasse, Zürichstr. - Huserstr. (Projekt und Ausführung)	320'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.44	Sanierung Embracherstrasse, Dorfstr. - Brütterstr. (Projekt und Ausführung)	550'000					
5010.45	Sanierung Tüfwisstrasse (Vorprojekt)	10'000					
5060.01	Ersatz Gemeindefahrzeug Werke					79'698.00	
5060.02	Allradtraktor John Deere 3046 R	140'000					
5060.03	Hackengerät, Streuer und Mulden zu Muli Kommunalfahrzeug	93'000					
62	Öffentlicher Verkehr	5'000		300'000		4'308.00	
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	5'000		300'000		4'308.00	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	5'000		300'000		4'308.00	
5040.02	behindertengerechter Ausbau Bushaltestellen (2x Büelhof, 1x HPS)			290'000		4'308.00	
5040.03	Neubau Buswarte Häuser Seebüel, Projekt			10'000			
5040.04	Umgestaltung Buswarte Häuser Dorfzentrum (Vorprojekt)	5'000					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'710'000	440'000	678'200	551'400	940'988.88	423'193.11
71	Wasserversorgung	2'380'000	220'000	606'800	275'700	784'782.46	232'135.18
710	Wasserversorgung	2'380'000	220'000	606'800	275'700	784'782.46	232'135.18
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	2'380'000	220'000	606'800	275'700	784'782.46	232'135.18
5030.23	WL Zürichstrasse (Seehalden - Seebnerstr.)	230'000		27'600			
5030.24	WL Dorfstrasse					-63'444.16	
5030.27	WL Altgebenstrasse (QP Büelgeben) 2. Etappe					10'999.07	
5030.30	Neubau Reservoir Lätten					13.35	
5030.34	WL Seebnerstrasse (Projekt)	10'000				4'087.74	
5030.36	Neubau Pumpwerk Breiti	700'000		18'500		111.00	
5030.37	Sanierung Reservoir Loo	160'000					
5030.38	WL Wilenbachstrasse	120'000				689'068.43	
5030.39	WL Hell (Projekt)			46'000			
5030.40	WL Lochwis-/Hofacherstrasse (Projekt)	30'000		36'800			
5030.41	WL Lufingerstrasse, Durchmessererweiterung			294'000			
5030.42	Quellfassung Breiti	50'000		36'800			
5030.43	WL Pumpwerk Breiti - Gemeindegrenze	800'000		92'000		1'087.23	
5030.44	WL Embracherstrasse, Dorfstr. - Brütterstr.	250'000					
5030.45	Sanierung Reservoir Vogswinkel	30'000					
5060.04	Fernwirk- und Leitsystem Upgrade					142'859.80	
5060.05	Steuerkabelteilersatz PW Breiti - Reservoir Egetswil, Projekt			55'100			
6370.00	Wasseranschlussgebühren		220'000		275'700		232'135.18
72	Abwasserbeseitigung	20'000	220'000	41'400	275'700	72'355.02	191'057.93

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
720	Abwasserbeseitigung	20'000	220'000	41'400	275'700	72'355.02	191'057.93
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	20'000	220'000	41'400	275'700	72'355.02	191'057.93
5030.24	Kanalisation Dorfstrasse					1'198.19	
5030.38	Kanalisation Wilenbachstrasse					71'156.83	
5030.39	Kanalisation Mülibachstrasse			41'400			
5030.44	Kanalisation Embracherstrasse, Dorfstr. - Brütterstr.	20'000					
6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		220'000		275'700		191'057.93
73	Abfallwirtschaft	300'000					
730	Abfallwirtschaft	300'000					
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	300'000					
5030.00	Unterflur-Wertstoffsammelstelle Winkel	300'000					
74	Verbauungen	10'000		30'000		83'851.40	
741	Gewässerverbauungen	10'000		30'000		83'851.40	
7410	Gewässerverbauungen	10'000		30'000		83'851.40	
5020.08	Eindolung Dorfstrasse					76'699.20	
5020.09	Einlaufbauwerk Heubergstrasse					2'934.35	
5020.10	Eindolung Dorfbach Seebnerstrasse (Vorprojekt)	10'000				4'217.85	
5020.11	Eindolung Lochwisstrasse			30'000			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	146'000		130'000			
82	Forstwirtschaft	146'000		130'000			
820	Forstwirtschaft	146'000		130'000			
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	146'000		130'000			
5060.03	Ersatz Forstraktor			130'000			
5060.04	Rückanhänger Gepima	146'000					
9	FINANZEN UND STEUERN	561'800	7'010'900	706'300	3'679'100	444'693.11	3'358'887.20
99	Nicht aufgeteilte Posten	561'800	7'010'900	706'300	3'679'100	444'693.11	3'358'887.20
999	Abschluss	561'800	7'010'900	706'300	3'679'100	444'693.11	3'358'887.20
9999	Abschluss	561'800	7'010'900	706'300	3'679'100	444'693.11	3'358'887.20
5900.00	Passivierte Einnahmen	561'800		706'300		444'693.11	
6900.00	Aktivierete Ausgaben		7'010'900		3'679'100		3'358'887.20
		<i>7'572'700</i>	<i>7'572'700</i>	<i>4'385'400</i>	<i>4'385'400</i>	<i>3'803'580.31</i>	<i>3'803'580.31</i>

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen Nettoergebnis	0	0	7'816'600	0 7'816'600	57'241.75	0.00 57'241.75
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens Nettoergebnis	0	0	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0	0	7'816'600	0	57'241.75	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss				7'816'600		57'241.75
Total	0	0	7'816'600	7'816'600	57'241.75	57'241.75

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN			7'816'600	7'816'600	57'241.75	57'241.75
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung			7'816'600		57'241.75	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens			7'816'600		57'241.75	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens			7'816'600		57'241.75	
7040.01	Kauf Land im Grossacher Zone öB			7'808'500			
7060.01	Ersatz Gartenmobiliar Restaurant Breiti					53'031.85	
7240.00	Erwebsnebenkosten			8'100		4'209.90	
99	Nicht aufgeteilte Posten				7'816'600		57'241.75
999	Abschluss				7'816'600		57'241.75
9999	Abschluss				7'816'600		57'241.75
	<i>Zugang Sach- und immaterielle Anlagen FV</i>				<i>7'816'600</i>		<i>57'241.75</i>
				<i>7'816'600</i>	<i>7'816'600</i>	<i>57'241.75</i>	<i>57'241.75</i>

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
0220	Allgemeine Dienste, übriges	3320.00	0	6'700	6'694.95
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	3300.30	0	16'700	16'694.35
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	3300.40	6'800	0	18.80
0291	Dorfzentrum Breiti	3300.40	243'300	243'200	236'251.20
0292	Gemeindehaus	3300.40	86'500	86'500	86'526.70
1500	Feuerwehr	3300.60	0	15'200	15'157.85
1610	Militärische Verteidigung	3300.40	25'100	25'000	28'479.20
2120	Primarstufe	3300.60	26'700	26'400	16'724.40
2120	Primarstufe	3320.90	45'400	28'400	45'353.30
2170	Schulliegenschaften	3300.30	29'900	29'900	29'905.25
2170	Schulliegenschaften	3300.40	648'400	655'300	635'141.25
2192	Volksschule, Sonstiges	3300.60	6'300	6'300	6'000.00
3210	Bibliotheken	3300.40	3'000	3'000	3'030.10
3420	Freizeit	3300.30	3'700	3'700	3'651.80
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.60	30'500	30'500	30'448.95
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3650.40	0	0	3'958.00
5730	Asylwesen	3300.40	36'400	35'600	36'392.70
6150	Gemeindestrassen	3300.10	339'900	304'300	284'521.70
6150	Gemeindestrassen	3300.60	67'000	27'900	28'473.40
6180	Privatstrassen	3300.30	2'300	2'300	2'341.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3300.30	7'600	7'600	7'594.30
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3300.40	3'400	13'500	2'897.70
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.31	181'100	154'500	151'259.85
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.61	45'000	37'200	55'030.15
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3320.91	0	0	1'431.10
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.31	-78'100	-75'400	-69'513.15
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.61	0	48'000	48'021.55
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3660.21	1'100	1'100	13'177.15
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.31	6'600	600	616.30
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	55'300	58'000	54'679.10

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
7900	Raumordnung	3320.90	6'500	6'500	6'476.90
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	3300.30	600	600	639.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.50	7'600	7'600	7'614.90
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.60	34'500	33'400	23'784.31
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3660.40	-500	-500	-513.55
Total			1'871'900	1'839'600	1'818'960.51
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	1'871'300	1'839'000	1'802'338.91
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0	0	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0	0	3'958.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	600	600	12'663.60
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			1'871'900	1'839'600	1'818'960.51

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023		
Anzahl Einwohner	5'100	5'000	4'923		
Steuerfuss	58%	58%	58%		Richtwerte
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	5'530	5'377	5'009		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	9%	16%	45%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-0.43%	-0.57%	-0.61%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 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	-	-	-7104	< 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