Budget 2025

Politische Gemeinde
8545 Rickenbach ZH

Ablieferung an Gemeindevorstand	12.09.2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	16.09.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	25.09.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	24.10.2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	28.11.2024
Veröffentlichung	31.12.2024

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht des Gemeindevorstands	3
2	Anträge und Beschlüsse	4-6
	Budget	
3	Steuerertrag und Steuerfuss	8
4	Finanzierung	9-10
5	Haushaltsgleichgewicht	11-12
6	Erfolgsrechnung	13
7	Investitionsrechnungen	14-15
	Budget - Details	
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	17-23
9	Erfolgsrechnung	23-55
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	56
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	57-60
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen	61
	Anhang zum Budget	
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	63
14	Finanzkennzahlen	64

Kontakt
Gemeindeverwaltung Rickenbach
Hauptstrasse 9
8545 Rickenbach ZH
Finanzvorstand: Michael Frey
Leiter Finanzen: Kevin Stanger
Telefon / E-Mail 052 320 95 11 / kevin.stanger@rickenbach-zh.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Wirtschaftliche und finanzielle Lage der Gemeinde

Der Gemeinderat budgetiert für das Jahr 2025 einen Aufwandüberschuss von CHF 645’600.00. Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung eine Steuererhöhung von 8 %. Ohne die Steuererhöhung würde der Aufwandüberschuss CHF 1’457’800.00 betragen. In diversen Bereichen ist gegenüber den Vorjahren mit massiven Kostensteigerungen zu rechnen. Die Einnahmeseite würde ohne Steuererhöhung kaum Mehreinnahmen verzeichnen. Die Kosten im Bereich der Allgemeinen Verwaltung steigen um rund CHF 100’000.00 an. Dies ist vorwiegend auf die Anschaffung und die daraus folgenden Lizenzkosten der neuen Geschäftsverwaltungssoftware sowie durch Mindereinnahmen der Baubewilligungs- und Baubegutachtungskosten zurückzuführen. Die bestehende Geschäftsverwaltungssoftware wird im Jahr 2025 eingestellt, weshalb eine neue Lösung unumgänglich ist. Der Bereich Bildung weist eine Kostensteigerung von rund CHF 500’000.00 aus. Kostentreiber sind die Löhne der kantonalen sowie der kommunal angestellten Lehrpersonen. Des Weiteren sind die Abschreibungskosten des Neubaus Trakt E erstmals für das Budget relevant, diese betragen rund CHF 135’000.00. Der Aufwand für die Sonderschulung nimmt ebenfalls zu. Die Kosten im Bereich Gesundheit steigen gegenüber dem Budget 2024 um rund CHF 230’000.00 an. Dies ist auf mehr Bewohnende in Alters- und Pflegeheimen zurückzuführen. Die Kosten der Spitex sind leicht rückläufig. Der Bereich der Sozialen Sicherheit wird rund CHF 600’000.00 teurer gegenüber dem Vorjahr. Im Budget 2024 wirkte die einmalige Rückvergütung der Versorgertaxen im Umfang von CHF 480’000 kostenmindernd. Die Bereiche Kultur, Sport und Freizeit sowie Verkehr und Nachrichteübermittlung zeigen keine grossen Veränderungen zum Budget 2024.
Auf der Einnahmenseiten budgetiert der Gemeinderat im Bereich der Volkswirtschaft rund CHF 20’000.00 mehr Einnahmen. Durch die Steuererhöhung und die daraus resultierenden Mehreinnahmen aus dem Finanzausgleich steigen die Einnahmen im Bereich Finanzen und Steuern um rund CHF 840’000.00 gegenüber dem Budget 2024.
Das Budget 2025 sieht in der Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Ausgaben im Umfang von CHF 2’225’000.00 vor. Dem gegenüber stehen Einnahmen in Höhe von CHF 287’000.00. Die Investitionsrechnung Finanzvermögen sieht keine Veränderungen vor.

Stand Finanzplanung und Aufgabenerfüllung

Die Bereiche Bildung, Gesundheit sowie Soziale Sicherheit zeigen weiterhin einen Kostensteigerungstrend. Kurz- wie auch längerfristig können diese Kosten nur über Steuererhöhungen finanziert werden. Der Gemeinderat ist bemüht, die beeinflussbaren Kosten so tief wie möglich zu halten.

Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Die Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung sind in den Budgetdetails ersichtlich.

Begründung zum Antrag des Steuerfusses

Die Gemeinde Rickenbach sieht sich längerfristig mit stetig steigenden Kosten konfrontiert. Dies vor allem in den Bereichen Bildung, Gesundheit und Soziale Sicherheit. Viele Positionen im Gemeindebudget sind gesetzlich vorgeschrieben und somit nicht beeinflussbar. Der Gemeinderat und die Schulpflege sind gewillt, die beeinflussbaren Ausgaben so tief wie möglich zu halten. Der Gemeinderat rechnet in den kommenden Jahren weiter mit Mehrkosten auf der Aufwandseite, wohingegen auf der Einnahmenseite kaum Mehreinnahmen erzielt werden können. Allfällige Mehreinnahmen in den ordentlichen Steuern führen zu Mindereinnahmen im Finanzausgleich. Mit einer Steuererhöhung ergeben sich auch aus dem Finanzausgleich Mehreinnahmen. Ein Steuerprozent ergibt Mehreinnahmen von rund CHF 100’000.00. Um mittel- und längerfristig ein ausgeglichenes Ergebnis zu erzielen, beantragt der Gemeinderat eine Steuererhöhung von 8 %. Auch mit dieser Steuererhöhung rechnet der Gemeinderat mit einem Aufwandüberschuss von CHF 645’600.00. Um ein ausgeglichenes Budget 2025 zu erzielen, hätte eine Steuererhöhung von 14 % beantragt werden müssen. Eine weitere Steuererhöhung in den kommenden Jahren ist deshalb möglich.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Der Gemeindevorstand hat das **Budget und die Sonderrechnungen 2025** der Politischen Gemeinde Rickenbach genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	19'139'400.00
	Gesamtertrag	Fr.	18'493'800.00
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**645'600.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'225'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	287'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**1'938'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**5'593'478.26**
Steuerfuss			**92%**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

2 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget und die Sonderrechnungen 2025 der Politischen Gemeinde Rickenbach zu genehmigen und den Steuerfuss auf 92 % des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8545 Rickenbach ZH, 16.09.2024
Gemeindevorstand Rickenbach ZH

Gemeindepräsident
Andreas Karrer

Gemeindeschreiber
Beat Maugweiler

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget und die Sonderrechnungen 2025** der Politischen Gemeinde Rickenbach in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 16.09.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	19'139'400.00
	Gesamtertrag	Fr.	18'493'800.00
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**645'600.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'225'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	287'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**1'938'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**5'593'478.26**
Steuerfuss			**92%**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Rickenbach finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist.
Seit der Finalisierung des vorliegenden Budgets ergaben neue Erkenntnisse, dass die im Budget 2025 budgetierten Kosten im Bereich Gesundheit um CHF 350'000 tiefer ausfallen werden. Durch die tieferen Kosten verbessert sich das finanzielle Ergebnis und die vom Gemeinderat beantragte Erhöhung des Steuerfusses um 8% (von 84% auf 92%) kann auf die Hälfte reduziert werden. Damit wird einer Erhöhung des Steuerfusses um 4% von 84% auf 88% notwendig.
Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind mit dem veränderten Ergebnis und einer Erhöhung des Steuerfusses um 4% eingehalten.

3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung:
- Den Aufwand bei den Gesundheitskosten im Budget 2025 um CHF 350'000 zu reduzieren.
- Entgegen dem Antrag des Gemeinderates den Steuerfuss auf 88% (Vorjahr 84%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.
- Das Budget und die Sonderrechnungen 2025, mit den von der RPK verlangten Änderungen, zu genehmigen.

8545 Rickenbach ZH, 24. Oktober 2024
Rechnungsprüfungskommission Rickenbach ZH

RPK Präsident	RPK Mitglied
Manuel Schindler	Thomas Etzensperger

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Die Gemeindeversammlung hat das **Budget und die Sonderrechnungen 2025** der Politischen Gemeinde Rickenbach am 28.11.2024 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	18'789'400.00
	Gesamtertrag	Fr.	18'086'800.00
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**702'600.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'225'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	287'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**1'938'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**5'593'478.26**
Steuerfuss			**88%**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

2 Die Gemeindeversammlung beschliesst folgende Änderungen gegenüber dem Budget des Gemeinderates:
- Reduktion des Konto 4125.3635.40 um CHF 350'000.00.
- Erhöhung des Steuerfusses von 84% auf 88%.

3 Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Rickenbach für das Jahr 2025 wird auf 88% des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8545 Rickenbach ZH, 28.11.2024
Namens der Gemeindeversammlung Rickenbach ZH

Gemeindepräsident
Andreas Karrer

Gemeindeschreiber
Beat Maugweiler

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	18'789'400.00	17'501'100.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	13'165'800.00	12'389'600.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	**-5'623'600.00**	**-5'111'500.00**

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2025	Budget 2024
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	**5'593'478.26**	**5'353'571.43**
Steuerfuss	**88%**	**84%**
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.00 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	4'190'000.00	3'900'000.00
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	630'000.00	500'000.00
4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	94'000.00	90'000.00
4011.00 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	7'000.00	7'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	**4'921'000.00**	**4'497'000.00**

Steuerertrag Rechnungsjahr	**4'921'000.00**	**4'497'000.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	**-702'600.00**	**-614'500.00**

Finanzierung

	Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+	Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00
-	Aufwandüberschuss	702'600.00	702'600.00	0.00
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	70'400.00	0.00	70'400.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	22'500.00	0.00	22'500.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	833'100.00	722'100.00	111'000.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	5'600.00	5'600.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	55'500.00	55'500.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	**80'600.00**	**-30'400.00**	**158'900.00**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'938'000.00	1'904'000.00	34'000.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-1'857'400.00**	**-1'934'400.00**	**124'900.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**4.16%**	**-1.60%**	**467.35%**

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

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

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

Finanzierung

	Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2025	Abwasserbeseitigung Budget 2025	Abfallwirtschaft Budget 2025
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	33'000.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	3'200.00	12'800.00	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	9'200.00	99'200.00	2'600.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	**6'000.00**	**86'400.00**	**35'600.00**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	175'000.00	-141'000.00	0.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-169'000.00**	**227'400.00**	**35'600.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**3.43%**	**-61.28%**	**0.00%**

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

keine individuelle Regelung der Gemeinde

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).
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.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)
Abschreibungen allgemeiner Haushalt	722'100.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	147'630.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss	**869'730.00**

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	0.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte	
> 25 %	genügend
< 25 %	ungenügend

2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019	Ø
56%	56%	55%	55%	55%	55%	55%	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

2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019	Ø
1%	2%	3%	3%	2%	3%	3%	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

2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019	Ø
11%	27%	26%	41%	11%	14%	23%	0%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	4'044'300.00	3'678'350.00	3'527'876.58
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'124'700.00	2'890'750.00	2'716'389.52
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	829'100.00	643'400.00	562'242.03
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	38'600.00	76'300.00	98'395.36
36	Transferaufwand	10'212'900.00	9'692'300.00	10'026'338.33
37	Durchlaufende Beiträge	20'000.00	10'000.00	56'000.00
	Total Betrieblicher Aufwand	*18'269'600.00*	*16'991'100.00*	*16'987'241.82*
40	Fiskalertrag	7'291'000.00	6'636'000.00	7'090'871.80
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'795'000.00	1'830'100.00	1'931'325.21
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	71'500.00	46'000.00	449'322.00
46	Transferertrag	7'969'600.00	7'720'700.00	7'368'010.64
47	Durchlaufende Beiträge	20'000.00	10'000.00	56'000.00
	Total Betrieblicher Ertrag	*17'147'100.00*	*16'242'800.00*	*16'895'529.65*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	***-1'122'500.00***	***-748'300.00***	***-91'712.17***
34	Finanzaufwand	148'000.00	149'800.00	183'899.71
44	Finanzertrag	567'900.00	283'600.00	272'937.60
	Ergebnis aus Finanzierung	***419'900.00***	***133'800.00***	***89'037.89***
	Operatives Ergebnis	**-702'600.00**	**-614'500.00**	**-2'674.28**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-702'600.00**	**-614'500.00**	**-2'674.28**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	371'800.00	360'200.00	316'646.37
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	371'800.00	360'200.00	316'646.37
	Total Aufwand	18'789'400.00	17'501'100.00	17'487'787.90
	Total Ertrag	18'086'800.00	16'886'600.00	17'485'113.62

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	2'195'000.00	6'150'000.00	2'259'386.60
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	30'000.00	150'000.00	86'490.19
54	Darlehen	0.00	0.00	1'211'281.76
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	**2'225'000.00**	**6'300'000.00**	**3'557'158.55**
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	160'000.00	160'000.00	736'401.49
64	Rückzahlung von Darlehen	127'000.00	0.00	126'978.20
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	1'211'281.76
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**287'000.00**	**160'000.00**	**2'074'661.45**
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
	Total Investitionsausgaben	2'225'000.00	6'300'000.00	3'557'158.55
	Total Investitionseinnahmen	287'000.00	160'000.00	2'074'661.45
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-1'938'000.00**	**-6'140'000.00**	**-1'482'497.10**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

	Investitionsrechnung FV, Sachgruppen	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben	**0.00**	**0.00**	**0.00**
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	312'700.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	**0.00**	**0.00**	**312'700.00**
	Investitionen im Finanzvermögen			
	Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	0.00	0.00	312'700.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**0.00**	**0.00**	**312'700.00**

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 275 vom 11.12.2024 0.7 **%**. 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.

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Die Nettokosten steigen um CHF 97'400.00

Konto		Budget 2025		Budget 2024		Differenz	Begründung
0110.3102.00	CHF	12'000.00	CHF	6'000.00	CHF	6'000.00	Druck von Wahl- und Abstimmungsunterlagen.
0120.3052.00	CHF	12'000.00	CHF	5'000.00	CHF	7'000.00	Pensionskassenbeiträge vom Gemeinderat.
0210.3010.00	CHF	180'200.00	CHF	238'000.00	CHF	(57'800.00)	Geplanter unbezahlter Urlaub in der Finanzverwaltung.
0210.3010.09	CHF	-	CHF	(21'000.00)	CHF	21'000.00	EO-Entschädigung im Jahr 2024.
0210.3090.00	CHF	2'000.00	CHF	11'500.00	CHF	(9'500.00)	Weiterbildung MAS Public Management im 2024.
0210.3130.00	CHF	85'000.00	CHF	65'000.00	CHF	20'000.00	Geplanter unbezahlter Urlaub in der Finanzverwaltung.
0210.3158.00	CHF	98'600.00	CHF	88'600.00	CHF	10'000.00	Höhere Softwarekosten Finanz- und Steuerverwaltung.
0210.4612.00	CHF	86'000.00	CHF	75'000.00	CHF	(11'000.00)	Rechnungsführung Zweckverband Gruppenwasserversorgung ab 2025 in Rickenbach.
0220.3090.00	CHF	5'000.00	CHF	11'000.00	CHF	(6'000.00)	Weiterbildungen neue Berufsbildungsverordnung im 2024.
0220.3110.00	CHF	15'000.00	CHF	-	CHF	15'000.00	Einrichtungsmaterial für das neue Gemeindearchiv (Regale).
0220.3118.00	CHF	33'000.00	CHF	-	CHF	33'000.00	Anschaffung neuer Geschäftsverwaltungssoftware CMI.
0220.3130.00	CHF	2'000.00	CHF	17'000.00	CHF	(15'000.00)	Kosten Staatsarchiv (15'000 neu im Konto 0220.3611.00)
0220.3132.00	CHF	70'000.00	CHF	55'000.00	CHF	15'000.00	Mehrkosten für Schutzverträge von schützenswerten Bauten.
0220.3158.00	CHF	51'000.00	CHF	31'000.00	CHF	20'000.00	Mehrkosten neue Geschäftsverwaltungssoftware (+12'000) und GeoPortal (+6'500)
0220.3611.00	CHF	15'000.00	CHF	-	CHF	15'000.00	Kosten Staatsarchiv (15'000 neu im Konto 0220.3611.00)
0220.4210.01	CHF	50'000.00	CHF	60'000.00	CHF	10'000.00	Mindereinnahmen Baubewilligungsgebühren.
0220.4210.03	CHF	50'000.00	CHF	90'000.00	CHF	40'000.00	Mindereinnahmen für externe Baubegutachtungskosten.

0220.4612.00	CHF	20'000.00	CHF	26'400.00	CHF	6'400.00	Sekretariat Zweckverband Gruppenwasserversorgung neu in Konto 6150.4612.00.
0290.3010.00	CHF	9'000.00	CHF	-	CHF	9'000.00	Anteil Lohnaufwand Reinigung der Verwaltungsliegenschaften.
0290.3110.00	CHF	-	CHF	35'000.00	CHF	(35'000.00)	Möbilierung Gemeindehaus im 2024.
0290.3132.00	CHF	10'000.00	CHF	-	CHF	10'000.00	Planungskosten für Elektro- und Sanitärinstallationen Werkgebäude.
0290.3143.00	CHF	-	CHF	12'000.00	CHF	(12'000.00)	Leitungsspülungen im 2024.
0290.3144.00	CHF	15'000.00	CHF	39'500.00	CHF	(24'500.00)	Umrüstung der Schliesssysteme im Werkgebäude und der Bibliothek im 2024.
0290.3300.40	CHF	222'000.00	CHF	110'000.00	CHF	112'000.00	Abschreibungskosten vom Gemeindehaus.
0290.4260.02	CHF	10'200.00	CHF	2'000.00	CHF	(8'200.00)	Mehreinnahmen Nebenkosten (Wohnungen Gemeindehaus).
0290.4470.01	CHF	151'380.00	CHF	106'800.00	CHF	(44'580.00)	Mehreinnahmen Mieten (Wohnungen Gemeindehaus).

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Die Nettokosten steigen um CHF 26'200.00

Konto		Budget 2025		Budget 2024		Differenz	Begründung
1400.3601.00	CHF	12'000.00	CHF	-	CHF	12'000.00	Gebühren Migrationsamt und Passbüro neu im Konto 1400.3601.00.
1400.4210.00	CHF	30'000.00	CHF	20'000.00	CHF	(10'000.00)	Gebühren Migrationsamt und Passbüro neu im Konto 1400.3601.00.

2

Bildung

Kurz und bündig

Die Nettokosten steigen um CHF 475'400.00

Konto		Budget 2025		Budget 2024		Differenz	Begründung
2110.3020.00	CHF	113'400.00	CHF	69'000.00	CHF	44'400.00	Zunahme von 38 Stellen-% mehr Logopädie (BG + 9 %) / vakante Logopädie-Stelle (BG 22 %) / zusätzlich DaZ (BG 7 %).
2110.3614.00	CHF	-	CHF	53'000.00	CHF	(53'000.00)	Übertritt Lernende in Primarstufe.
2110.4631.00	CHF	-	CHF	62'900.00	CHF	62'900.00	Kriterien für ISR-Finanzierung werden nicht erfüllt (Setting über CHF 45'000).
2120.3010.00	CHF	184'800.00	CHF	191'000.00	CHF	(6'200.00)	Weniger Klassenassistenz.
2120.3020.00	CHF	337'200.00	CHF	217'800.00	CHF	119'400.00	zusätzliche DaZ-Stellen (BG 77 %) / neu Begabten- u. Begabungsförderung (BG 29 %; vorher 15 %) / vakante Logopädiestelle (BG 22 %).
2120.3104.07	CHF	55'200.00	CHF	45'600.00	CHF	9'600.00	Anschaffung neues vorgeschriebenes Deutsch-Lehrmittel + CHF 3'000 / Anteil dig. Lehrmittel + 1'200 / Erhöhung Pauschale pro SuS um CHF 10.-.
2120.3612.05	CHF	78'700.00	CHF	91'800.00	CHF	(13'100.00)	Kostenanpassung Musikalische Grundausbildung.
2120.3614.00	CHF	113'800.00	CHF	-	CHF	113'800.00	Übertritt Lernende von KIGA in Primarstufe.

2120.3614.01	CHF	66'700.00	CHF	39'800.00	CHF	26'900.00	Erhöhung Audipädagogik + 2 WL.
2120.4612.00	CHF	11'200.00	CHF	5'100.00	CHF	(6'100.00)	2024 fälschlicherweise lediglich 1 Jahreslektion PSE berücksichtigt.
2120.4631.00	CHF	73'700.00	CHF	46'200.00	CHF	(27'500.00)	Mehr ISR-Settings erfüllen die Kriterien der ISR-Finanzierung (Setting über CHF 45'000).
2140.3636.02	CHF	125'600.00	CHF	114'000.00	CHF	11'600.00	Jugenmusikschule hat Kostenanpassung vorgenommen.
2170.3111.00	CHF	-	CHF	8'200.00	CHF	(8'200.00)	Diverse Anschaffungen im 2024.
2170.3132.00	CHF	20'000.00	CHF	-	CHF	20'000.00	Planungskosten für Elektro- und Sanitärinstallationen Schulhaus Hofacker.
2170.3143.00	CHF	-	CHF	8'500.00	CHF	(8'500.00)	Leitungsspülungen im 2024.
2170.3144.00	CHF	-	CHF	126'200.00	CHF	(126'200.00)	Aufteilung der Kosten Unterhalt Hochbau auf die Konten 3144.01/3144.02.
2170.3144.01	CHF	49'400.00			CHF	49'400.00	Aufteilung der Kosten Unterhalt Hochbau auf die Konten 3144.01/3144.02.
2170.3144.02	CHF	19'600.00			CHF	19'600.00	Aufteilung der Kosten Unterhalt Hochbau auf die Konten 3144.01/3144.02.
2170.3151.00	CHF	-	CHF	19'000.00	CHF	(19'000.00)	Aufteilung der Kosten Unterhalt Apparatte auf die Konten 3151.01/3151.02.
2170.3151.01	CHF	105'000.00			CHF	105'000.00	Aufteilung der Kosten Unterhalt Apparatte auf die Konten 3151.01/3151.02.
2170.3151.02	CHF	5'000.00			CHF	5'000.00	Aufteilung der Kosten Unterhalt Apparatte auf die Konten 3151.01/3151.02.
2170.3300.40	CHF	343'000.00	CHF	208'000.00	CHF	135'000.00	Abschreibungskosten Neubau Trakt E.
2180.3637.00	CHF	-	CHF	51'600.00	CHF	(51'600.00)	Belastung Subventionsbeiträge neu auf Konto 5450.3637.00.
2180.4240.00	CHF	265'000.00	CHF	-	CHF	(265'000.00)	neues Konto (vorher 2180.4260.00).
2180.4260.00	CHF	-	CHF	270'000.00	CHF	270'000.00	Begründung s. Konto 2180.4240.00.
2191.3010.00	CHF	171'700.00	CHF	164'500.00	CHF	7'200.00	Leitung Schulverwaltung bis 31.07.2025 100 %, ab 01.08.2025 90 %.
2191.3118.00	CHF	20'900.00	CHF	12'400.00	CHF	8'500.00	Anschaffung SW Arbeitszeugnis swiss+ Bildung (Nutzung für Schulleitung + SV) CHF 6'900, wiederk. CHF 400.- / update CMI Schule = höhere Lizenzkosten total + CHF 600.
2192.3091.00	CHF	8'200.00	CHF	3'800.00	CHF	4'400.00	Erhöhung Lizenzkosten publicjobs um das Doppelte / Einkauf Bildungspaket und Selbstschaltung (war im ersten Jahr inkludiert).
2192.3130.08	CHF	151'100.00	CHF	202'500.00	CHF	(51'400.00)	Wegfall eines Transportes (Übertritt in Sek.) sowie 1 Lernender bis 31.07.2025 und andere Gründe (ca. - CHF 47'500) Betrag war für 2024 allgemein zu hoch budgetiert.
2192.3611.00	CHF	4'800.00	CHF	12'800.00	CHF	(8'000.00)	Verkehrskundeunterricht KAPO war 2024 zu hoch budgetiert.
2192.3612.00	CHF	265'900.00	CHF	255'800.00	CHF	10'100.00	Höhere Kosten für 2025 SPD + CHF 2'550 / höhere Kosten PMT + CHF 7'750.
2200.3631.00	CHF	416'700.00	CHF	352'500.00	CHF	64'200.00	Erhöhung gem. GAZ pro Sus CHF 1'000 / 2 Wegfall durch Übertritt in Sek. / 2 Zuzüge / 1 Neustatus / Anteil Spitalschule + CHF 1'200.
2200.3635.01	CHF	127'000.00	CHF	142'900.00	CHF	(15'900.00)	1 Übertritt ab August in Sek.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Die Nettokosten steigen um CHF 7'400.00

Konto		Budget 2025		Budget 2024		Differenz	Begründung
3410.3010.00	CHF	128'000.00	CHF	103'000.00	CHF	25'000.00	Mehraufwendungen Stundenlöhner.
3410.3111.00	CHF	4'200.00	CHF	25'000.00	CHF	(20'800.00)	Diverse Anschaffungen im 2024.
3410.3144.00	CHF	47'500.00	CHF	33'000.00	CHF	14'500.00	Sonnensegel Planschbecken (8'500), Drehkreuz (8'000), Pumpenfüsse (5'000).

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Die Nettokosten sinken um CHF 115'400.00

Konto		Budget 2025		Budget 2024		Differenz	Begründung
4125.3612.00	CHF	25'000.00	CHF	-	CHF	25'000.00	Akut und Übergangspflege Alterszentrum im Geeren.
4125.3632.40	CHF	400'000.00	CHF	500'000.00	CHF	(100'000.00)	Weniger Bewohnende im Alterszentrum im Geeren.
4215.3632.50	CHF	30'000.00	CHF	-	CHF	30'000.00	Beiträge an gemeindeorganisierte Spitex.
4215.3635.50	CHF	310'000.00	CHF	335'000.00	CHF	(25'000.00)	Beitrag an Spitex RegioSeuzach.
4215.3636.00	CHF	-	CHF	50'000.00	CHF	(50'000.00)	Beiträge an private Spitexorganisationen.

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Die Nettokosten steigen um CHF 616'800.00

Konto		Budget 2025		Budget 2024		Differenz	Begründung
5120.3635.10	CHF	270'000.00	CHF	200'000.00	CHF	70'000.00	Mehrausgaben Beiträge an Krankenkassen Sozial und Asyl.
5120.4631.00	CHF	190'000.00	CHF	100'000.00	CHF	(90'000.00)	Mehreinnahmen Kantonsbeitrag Krankenkassenbeiträge Sozial und Asyl.
5120.4637.10	CHF	80'000.00	CHF	60'000.00	CHF	(20'000.00)	Mehreinnahmen Rückerstattungen Krankenkassenbeiträge durch Klienten.
5220.3637.20	CHF	300'000.00	CHF	360'000.00	CHF	(60'000.00)	Ergänzungsleistungen zur IV.

5220.4631.00	CHF	230'000.00	CHF	270'000.00	CHF	40'000.00	Kantonsbeitrag Ergänzungsleistungen zur IV.
5320.3637.21	CHF	250'000.00	CHF	160'000.00	CHF	90'000.00	Ergänzungsleistungen zur AHV
5320.4631.00	CHF	192'000.00	CHF	122'000.00	CHF	(70'000.00)	Kantonsbeitrag Ergänzungsleistungen zur AHV.
5350.3612.00	CHF	20'000.00	CHF	-	CHF	20'000.00	Altersfachstelle Rickenbach.
5430.3631.00	CHF	-	CHF	20'000.00	CHF	(20'000.00)	Alimentenbevorschussung neu im Konto 5430.3637.00.
5430.3637.00	CHF	50'000.00	CHF	-	CHF	50'000.00	Alimentenbevorschussung neu im Konto 5430.3637.00. Anstieg der Fälle.
5440.4631.00	CHF	-	CHF	480'000.00	CHF	480'000.00	Rückerstattung Versorgertaxen im 2024.
5450.3637.00	CHF	105'000.00	CHF	-	CHF	105'000.00	Subventionsbeiträge Kinderkrippe und Tagesbetreuung (bisher in 2180.3637.00/5451.3637.00).
5451.3637.00	CHF	-	CHF	40'000.00	CHF	(40'000.00)	Subventionsbeiträge Kinderkrippe (neu in 5450.3637.00).
5720.3637.30	CHF	200'000.00	CHF	240'000.00	CHF	(40'000.00)	Wirtschaftliche Hilfe an schweizer Staatsangehörige.
5720.3637.34	CHF	240'000.00	CHF	80'000.00	CHF	160'000.00	Wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz.
5720.3637.35	CHF	120'000.00	CHF	100'000.00	CHF	20'000.00	Wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit Kostenersatz.
5720.4631.31	CHF	160'000.00	CHF	80'000.00	CHF	(80'000.00)	Kantonsbeitrag wirtschaftliche Hilfe an schweizer Staatsangehörige.
5720.4631.35	CHF	120'000.00	CHF	100'000.00	CHF	(20'000.00)	Kantonsbeitrag wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige.
5730.3119.00	CHF	10'000.00	CHF	-	CHF	10'000.00	Möbilierungen von Asylwohnungen.
5730.3120.00	CHF	15'000.00	CHF	-	CHF	15'000.00	Stromkosten Asylwohnungen.
5730.3130.10	CHF	70'000.00	CHF	50'000.00	CHF	20'000.00	Kosten für Integrationsmassnahmen.
5730.3160.00	CHF	200'000.00	CHF	30'000.00	CHF	170'000.00	Mietaufwendungen Asylwohnungen (siehe 5730.4480.00).
5730.3614.00	CHF	15'000.00	CHF	-	CHF	15'000.00	Kosten für Integrationsmassnahmen.
5730.3637.00	CHF	460'000.00	CHF	300'000.00	CHF	160'000.00	Beiträge an Asylsuchende.
5730.4480.00	CHF	-	CHF	200'000.00	CHF	200'000.00	Mieterträge Asylwohnungen (siehe 5730.3160.00.)
5730.4631.00	CHF	530'000.00	CHF	380'000.00	CHF	(150'000.00)	Staatsbeitrag Asylwesen.
5790.3010.00	CHF	258'000.00	CHF	200'000.00	CHF	58'000.00	Stellenprozenterhöhung Sozialamt.
5790.3090.00	CHF	15'000.00	CHF	10'000.00	CHF	5'000.00	Aus- und Weiterbildungskosten für neues Personal im Sozialamt.
5790.3130.00	CHF	34'500.00	CHF	128'000.00	CHF	(93'500.00)	Springereinsatz Sozialamt im 2024.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Die Nettokosten sinken um CHF 19'800.00

Konto		Budget 2025		Budget 2024		Differenz	Begründung
6150.3010.00	CHF	392'500.00	CHF	325'000.00	CHF	67'500.00	Anstellung Leiter Tiefbau per August 2024.
6150.3101.10	CHF	27'000.00	CHF	42'000.00	CHF	(15'000.00)	Salzkauf im 2024.
6150.3111.10	CHF	12'000.00	CHF	6'000.00	CHF	6'000.00	Anschaffung einer neuen Schweissanlage (8'000).
6150.3133.00	CHF	13'400.00	CHF	3'000.00	CHF	10'400.00	Anteil Informatikkosten.
6150.3141.40	CHF	23'500.00	CHF	38'500.00	CHF	(15'000.00)	Naturstrassenunterhalt (8'500) und Entwässerung Interniertenstrasse (5'000).
6150.4612.00	CHF	156'500.00	CHF	73'000.00	CHF	(83'500.00)	Geschäftsführung IKA ARA Thurtal/Zweckverband Gruppenwasserversorgung + Brunnenmeister ZV GWV.
6220.3634.01	CHF	204'000.00	CHF	215'800.00	CHF	(11'800.00)	Rückgang des Kostenbeitrags ZVV.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Die Nettokosten steigen um CHF 70'400.00

Konto		Budget 2025		Budget 2024		Differenz	Begründung
7101.3111.00	CHF	6'000.00	CHF	-	CHF	6'000.00	Anschaffung mobiles Durchflussgerät (3'000) und Notwasserbezugsstelle (1'000).
7101.3144.00	CHF	5'000.00	CHF	15'000.00	CHF	(10'000.00)	Türenersatz Reservoir Holzgasse im 2024.
7101.3612.00	CHF	167'000.00	CHF	155'000.00	CHF	12'000.00	Budgeterhöhung Zweckverband Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi.
7201.3143.00	CHF	23'500.00	CHF	15'000.00	CHF	8'500.00	Diverse Schachtanpassungen und Leitungsspüllungen.
7201.3614.00	CHF	390'300.00	CHF	375'000.00	CHF	15'300.00	Budgeterhöhung IKA ARA Thurtal.
7301.3143.00	CHF	10'000.00	CHF	-	CHF	10'000.00	Unterhaltsarbeiten an der Entsorgungsstelle.
7301.4240.05	CHF	120'000.00	CHF	150'000.00	CHF	30'000.00	Separate Verbuchung der Grungüteinnahmen.
7301.4240.07	CHF	40'000.00	CHF	25'000.00	CHF	(15'000.00)	Separate Verbuchung der Grungüteinnahmen.
7301.4240.09	CHF	10'000.00	CHF	5'000.00	CHF	(5'000.00)	Mehreinnahmen Kunststoffsammlung.
7410.3142.00	CHF	50'000.00	CHF	1'000.00	CHF	49'000.00	Diverse Hochwasserschutzmassnahmen.
7610.3130.00	CHF	-	CHF	6'000.00	CHF	(6'000.00)	Förderprogramm Energie neu im Konto 7610.3637.00.
7610.3637.00	CHF	15'000.00	CHF	-	CHF	15'000.00	Förderprogramm Energie neu im Konto 7610.3637.00.
7710.3143.00	CHF	40'000.00	CHF	15'000.00	CHF	25'000.00	Neue Stellriemen (10'000) und Bodenbeleuchtung (6'000) sowie Bepflanzung diverses Bäume (4'000).
7900.3131.00	CHF	8'000.00	CHF	-	CHF	8'000.00	Landschaftsentwicklungskonzept Region Winterthur und Umgebung.

8

Volkswirtschaft

Kurz und bündig

Die Nettoeinnahmen steigen um CHF 21'100.00

Konto		Budget 2025		Budget 2024		Differenz	Begründung
8200.3130.04	CHF	20'000.00	CHF	30'000.00	CHF	(10'000.00)	Reduktion Kosten externe Forstaufträge.
8200.3141.00	CHF	16'000.00	CHF	6'000.00	CHF	10'000.00	Wiederinstandstellungen von Waldstrassen.
8400.3636.00	CHF	-	CHF	10'000.00	CHF	(10'000.00)	Ausstieg aus dem House of Winterthur.
8600.4604.00	CHF	260'000.00	CHF	240'000.00	CHF	(20'000.00)	Mehrertrag Gewinnausschütung Zürcher Kantonalbank.

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Die Nettoeinnahmen steigen um CHF 1'049'200.00

Konto		Budget 2025		Budget 2024		Differenz	Begründung
9100.4xxx.xx	CHF	5'765'000.00	CHF	5'361'000.00	CHF	(404'000.00)	Mehreinnahmen ordentliche Steuern.
9101.4022.00	CHF	1'500'000.00	CHF	1'250'000.00	CHF	(250'000.00)	Mehreinnahmen Grundstückgewinnsteuern.
9300.4xxx.xx	CHF	4'301'000.00	CHF	3'941'000.00	CHF	(360'000.00)	Mehreinnahmen Finanzausgleich.
9610.4450.00	CHF	15'300.00	CHF	-	CHF	(15'300.00)	Zinsertrag aus Darlehen.
9630.4430.01	CHF	148'800.00	CHF	135'000.00	CHF	(13'800.00)	Mehreinnahmen Mietzinse aus Liegenschaften im Finanzvermögen.
9630.4430.02	CHF	12'600.00	CHF	-	CHF	(12'600.00)	Baurechtszins Neubau Genossenschaft Sunnezirkel.
9951.3636.00	CHF	55'500.00	CHF	23'500.00	CHF	32'000.00	Projektwoche Circolino Pipistrello in der Primarschule.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'714'600.00	640'300.00	1'580'200.00	603'300.00	1'643'759.66	492'192.05
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	537'800.00	52'700.00	490'200.00	31'300.00	511'261.11	83'931.12
2	Bildung	7'630'300.00	472'300.00	7'177'700.00	495'100.00	6'874'097.47	442'028.10
3	Kultur, Sport und Freizeit	511'100.00	118'000.00	497'700.00	112'000.00	469'874.98	148'141.95
4	Gesundheit	1'187'800.00	0.00	1'303'200.00	0.00	1'221'666.65	23'149.35
5	Soziale Sicherheit	3'399'200.00	1'949'200.00	2'648'100.00	1'814'900.00	2'653'683.90	1'563'944.96
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'118'300.00	481'500.00	1'070'600.00	414'000.00	948'296.11	366'773.02
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'431'900.00	1'232'800.00	1'371'200.00	1'242'500.00	1'766'045.22	1'663'844.82
8	Volkswirtschaft	83'500.00	322'800.00	86'400.00	304'600.00	78'620.65	329'736.70
9	Finanzen und Steuern	1'174'900.00	12'817'200.00	1'275'800.00	11'868'900.00	1'320'482.15	12'371'371.55
	Total Aufwand / Ertrag	**18'789'400.00**	**18'086'800.00**	**17'501'100.00**	**16'886'600.00**	**17'487'787.90**	**17'485'113.62**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**0.00**	**-702'600.00**	**0.00**	**-614'500.00**	**0.00**	**-2'674.28**
	Total	**18'789'400.00**	**18'789'400.00**	**17'501'100.00**	**17'501'100.00**	**17'487'787.90**	**17'487'787.90**

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
	Gemeinde Rickenbach	**18'789'400.00**	**18'789'400.00**	**17'501'100.00**	**17'501'100.00**	**17'487'787.90**	**17'487'787.90**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'714'600.00**	**640'300.00**	**1'580'200.00**	**603'300.00**	**1'643'759.66**	**492'192.05**
	Nettoergebnis		1'074'300.00		976'900.00		1'151'567.61
01	**Legislative und Exekutive**	**215'600.00**	**2'200.00**	**196'400.00**	**3'200.00**	**198'076.75**	**6'636.75**
	Nettoergebnis		213'400.00		193'200.00		191'440.00
011	**Legislative**	**47'100.00**	**200.00**	**38'300.00**	**200.00**	**47'612.50**	**200.00**
0110	**Legislative**	**47'100.00**	**200.00**	**38'300.00**	**200.00**	**47'612.50**	**200.00**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	17'700.00		16'750.00		11'549.95	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					5'247.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		890.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		85.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		149.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					41.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		200.00		291.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'000.00		6'000.00		14'784.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'200.00		11'800.00		11'822.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'200.00		2'250.00		2'750.00	
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		200.00		200.00		200.00
012	**Exekutive**	**168'500.00**	**2'000.00**	**158'100.00**	**3'000.00**	**150'464.25**	**6'436.75**
0120	**Exekutive**	**168'500.00**	**2'000.00**	**158'100.00**	**3'000.00**	**150'464.25**	**6'436.75**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	112'000.00		112'000.00		101'804.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500.00		5'000.00		6'309.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000.00		5'000.00		12'447.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		400.00		430.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		800.00		1'061.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00				30.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		6'000.00		1'440.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		6'500.00		1'493.45	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'400.00		5'400.00		2'900.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter					1'071.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	5'000.00		7'000.00		11'264.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'400.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'700.00				1'546.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'000.00		10'000.00		8'665.30	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'257.00

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		2'000.00		3'000.00		2'179.75
02	**Allgemeine Dienste**	**1'499'000.00**	**638'100.00**	**1'383'800.00**	**600'100.00**	**1'445'682.91**	**485'555.30**
	Nettoergebnis		860'900.00		783'700.00		960'127.61
021	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**443'100.00**	**266'000.00**	**474'200.00**	**244'500.00**	**525'321.92**	**224'027.60**
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**443'100.00**	**266'000.00**	**474'200.00**	**244'500.00**	**525'321.92**	**224'027.60**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	180'200.00		238'000.00		280'161.48	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-21'000.00		-14'423.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'700.00		15'400.00		17'656.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'600.00		19'800.00		23'540.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700.00		2'300.00		2'815.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100.00		2'800.00		2'969.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'400.00		5'900.00		6'279.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		11'500.00		8'825.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		1'500.00		1'218.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	85'000.00		65'000.00		53'952.80	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	5'000.00		8'000.00		7'042.39	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00		400.00		360.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		8'000.00		5'968.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	13'400.00		16'000.00			
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)					15'871.03	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	98'600.00		88'600.00		100'260.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		48.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'000.00		3'000.00		4'626.02	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	8'000.00		8'000.00		8'150.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						0.75
4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten		4'000.00		4'000.00		3'553.25
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		100'000.00		100'000.00		
4611.01	Bezugsentschädigung Kanton						99'383.00
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		86'000.00		70'000.00		64'865.60
4612.01	Verwaltungskostenbeiträge von Gemeinden						14'725.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		76'000.00		70'500.00		41'500.00
022	**Allgemeine Dienste, übrige**	**740'800.00**	**189'000.00**	**654'900.00**	**246'400.00**	**649'793.11**	**190'183.95**
0220	**Übrige allgemeine Dienste**	**740'800.00**	**189'000.00**	**654'900.00**	**246'400.00**	**649'793.11**	**190'183.95**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	380'900.00		379'000.00		367'605.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'700.00		25'000.00		23'085.95	

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'900.00		31'800.00		30'766.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'600.00		4'000.00		3'717.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500.00		4'500.00		3'882.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'400.00		9'300.00		8'299.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00		11'000.00		8'198.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'000.00		7'000.00		5'654.75	
3100.00	Büromaterial	10'000.00		10'000.00		8'712.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		3'500.00		3'061.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'300.00		1'000.00		881.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'000.00				109.70	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'115.50	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	33'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		17'000.00		653.85	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	27'600.00		25'700.00		28'711.28	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'400.00		4'300.00		4'478.20	
3130.03	Dienstleistungen Dritter					12'209.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	70'000.00		55'000.00		61'906.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	24'100.00		20'600.00		611.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'300.00		10'600.00		3'877.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	400.00		400.00			
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)					25'342.13	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	51'000.00		31'000.00		41'260.70	
3162.00	Miete/Leasing Kopierer	4'000.00		4'000.00		5'638.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		13.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	15'000.00					
4210.01	Baubewilligungsgebühren		50'000.00		60'000.00		45'566.00
4210.02	Publikationskosten		6'000.00		8'000.00		6'400.00
4210.03	Begutachtungskosten		50'000.00		90'000.00		58'901.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'781.15
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		20'000.00		26'400.00		6'534.85
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		63'000.00		62'000.00		69'000.00
029	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**315'100.00**	**183'100.00**	**254'700.00**	**109'200.00**	**270'567.88**	**71'343.75**
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**315'100.00**	**183'100.00**	**254'700.00**	**109'200.00**	**270'567.88**	**71'343.75**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	800.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		1'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			35'000.00			

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					843.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	33'300.00		32'200.00		36'352.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					21'200.17	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	10'000.00				33'451.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000.00		10'000.00		10'022.95	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			12'000.00		4'161.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00		39'500.00		37'721.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					644.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	222'000.00		110'000.00		109'170.01	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00		15'000.00		17'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00				1'095.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400.00		400.00		31'847.95
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		10'200.00		2'000.00		700.00
4470.01	Mietzinseinnahmen		151'500.00		106'800.00		37'700.80
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		20'000.00				
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**537'800.00**	**52'700.00**	**490'200.00**	**31'300.00**	**511'261.11**	**83'931.12**
	Nettoergebnis		485'100.00		458'900.00		427'329.99
11	**Öffentliche Sicherheit**	**28'000.00**	**1'000.00**	**28'000.00**		**27'700.00**	**800.00**
	Nettoergebnis		27'000.00		28'000.00		26'900.00
111	**Polizei**	**28'000.00**	**1'000.00**	**28'000.00**		**27'700.00**	**800.00**
1110	**Polizei**	**28'000.00**	**1'000.00**	**28'000.00**		**27'700.00**	**800.00**
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	28'000.00		28'000.00		27'700.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00				800.00
12	**Rechtsprechung**	**7'800.00**		**7'800.00**		**8'103.65**	
	Nettoergebnis		7'800.00		7'800.00		8'103.65
120	**Rechtsprechung**	**7'800.00**		**7'800.00**		**8'103.65**	
1200	**Rechtssprechung**	**7'800.00**		**7'800.00**		**8'103.65**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'000.00		7'000.00		6'936.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		445.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					29.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					74.90	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00		180.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		438.05	
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**257'700.00**	**30'000.00**	**222'200.00**	**20'000.00**	**212'003.20**	**16'540.87**
	Nettoergebnis		227'700.00		202'200.00		195'462.33

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
140	**Allgemeines Rechtswesen**	**257'700.00**	**30'000.00**	**222'200.00**	**20'000.00**	**212'003.20**	**16'540.87**
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**257'700.00**	**30'000.00**	**222'200.00**	**20'000.00**	**212'003.20**	**16'540.87**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'800.00		19'100.00			
3130.03	Dienstleistungen Dritter					15'912.65	
3601.00	Gebühren Migrationsamt und Passbüro	12'000.00					
3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	21'200.00		20'500.00		20'800.60	
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	110'000.00		100'000.00		89'735.00	
3612.04	Entschädigung an Fachstelle Erwachsenenschutz FESWL	65'700.00		55'600.00		58'554.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'000.00		27'000.00		27'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30'000.00		20'000.00		15'740.87
4631.00	Kantonsbeiträge						800.00
15	**Feuerwehr**	**185'900.00**		**186'800.00**		**172'421.53**	
	Nettoergebnis		185'900.00		186'800.00		172'421.53
150	**Feuerwehr**	**185'900.00**		**186'800.00**		**172'421.53**	
1500	**Feuerwehr**	**185'900.00**		**186'800.00**		**172'421.53**	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200.00		300.00		153.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		906.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien					20.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	184'700.00		185'500.00		171'341.58	
16	**Verteidigung**	**58'400.00**	**21'700.00**	**45'400.00**	**11'300.00**	**91'032.73**	**66'590.25**
	Nettoergebnis		36'700.00		34'100.00		24'442.48
161	**Militärische Verteidigung**	**2'000.00**	**700.00**	**1'700.00**	**700.00**	**3'556.70**	**650.00**
1610	**Militärische Verteidigung**	**2'000.00**	**700.00**	**1'700.00**	**700.00**	**3'556.70**	**650.00**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00		200.00		419.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		483.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		429.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					1'583.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	600.00		600.00		641.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		700.00		700.00		650.00
162	**Zivile Verteidigung**	**56'400.00**	**21'000.00**	**43'700.00**	**10'600.00**	**87'476.03**	**65'940.25**
1620	**Zivilschutz**	**56'400.00**	**21'000.00**	**43'700.00**	**10'600.00**	**87'476.03**	**65'940.25**
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					422.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'300.00		1'500.00		1'473.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00			

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten					1'958.95	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	32'600.00		29'700.00		27'129.03	
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Private Haushalte	500.00		500.00		492.00	
3707.00	Ersatzabgabe Schutzraumbauten (Auszahlung an Kanton)	20'000.00		10'000.00		56'000.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben und Schutzraumbauten						9'940.25
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'000.00		600.00		
4707.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		20'000.00		10'000.00		56'000.00
2	**BILDUNG**	**7'630'300.00**	**472'300.00**	**7'177'700.00**	**495'100.00**	**6'874'097.47**	**442'028.10**
	Nettoergebnis		7'158'000.00		6'682'600.00		6'432'069.37
21	**Obligatorische Schule**	**7'086'600.00**	**462'300.00**	**6'682'300.00**	**485'100.00**	**6'424'576.47**	**432'928.10**
	Nettoergebnis		6'624'300.00		6'197'200.00		5'991'648.37
211	**Eingangsstufe**	**827'300.00**		**816'700.00**	**62'900.00**	**897'547.19**	**3'066.00**
2110	**Eingangsstufe**	**827'300.00**		**816'700.00**	**62'900.00**	**897'547.19**	**3'066.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	121'000.00		117'500.00		1'433.65	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	113'400.00		69'000.00		193'668.97	
3020.01	Vikariate	5'000.00		5'000.00		4'744.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'100.00		600.00		825.30	
3042.01	Verpflegungszulagen Vikariate	100.00		100.00		24.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'200.00		12'800.00		14'536.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'100.00		18'000.00		19'140.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'400.00		2'300.00		2'314.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400.00		2'200.00		2'445.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'400.00		5'600.00		18'426.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500.00		1'500.00		920.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		200.00		237.20	
3104.01	Lehrmittel, Schulmaterial KIGA Dorf	4'300.00		3'400.00		2'973.35	
3104.02	Lehrmittel, Schulmaterial KIGA im SH Hofacker	5'400.00		3'600.00		3'453.25	
3104.03	Lehrmittel, Schulmaterial KIGA Hofacker 1	4'900.00		3'000.00		3'844.53	
3104.04	Lehrmittel, Schulmaterial KIGA Hofacker 2	5'000.00		4'800.00		3'889.65	
3104.05	Lehrmittel, Schulmaterial KIGA DaZ					206.70	
3105.00	Lebensmittel	400.00		400.00		550.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			1'900.00		3'919.45	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'100.00		7'500.00		1'969.95	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'900.00		2'900.00		2'324.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'900.00		3'700.00		1'668.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	400.00		500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	700.00		700.00		2'817.15	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'000.00		4'000.00		4'063.00	

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	497'400.00		492'500.00		558'816.74	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen			53'000.00		22'083.35	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					26'250.00	
4631.00	Kantonsbeiträge				62'900.00		3'066.00
212	**Primarstufe**	**3'377'800.00**	**104'000.00**	**3'022'900.00**	**66'500.00**	**2'999'210.56**	**65'405.95**
2120	**Primarstufe**	**3'377'800.00**	**104'000.00**	**3'022'900.00**	**66'500.00**	**2'999'210.56**	**65'405.95**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	184'800.00		191'000.00		436.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	337'200.00		217'800.00		347'418.83	
3020.01	Vikariate	13'000.00		13'000.00		22'664.25	
3020.02	Zusatzstunden	15'000.00		12'900.00		9'581.95	
3020.09	Erstattung von Lohn (KKTG/Unfall)					-4'350.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'200.00		1'800.00		1'537.05	
3042.01	Verpflegungszulagen Vikariate	100.00		200.00		212.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'400.00		26'300.00		20'562.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'900.00		36'600.00		39'655.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'400.00		4'800.00		3'147.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'500.00		4'600.00		3'458.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'100.00		11'500.00		56'121.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'200.00		6'900.00		2'085.50	
3090.01	ausserordentliche Weiterbildung des Personals	3'000.00		5'100.00		770.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	900.00		700.00		692.90	
3100.00	Büromaterial					1'187.65	
3104.06	Lehrmittel, Schulmaterial Primarschule Dorf	25'800.00		23'700.00		17'130.50	
3104.07	Lehrmittel, Schulmaterial Primarschule Hofacker	55'200.00		45'600.00		38'986.88	
3104.08	Lehrmittel, Schulmaterial TTG Dorf	8'800.00		9'500.00		10'820.10	
3104.09	Lehrmittel, Schulmaterial TTG Hofacker 1	6'100.00		5'400.00		4'566.50	
3104.10	Lehrmittel, Schulmaterial TTG Hofacker 2	5'900.00		3'800.00		4'387.88	
3104.11	Lehrmittel, Schulmaterial TTG Hofacker 3	1'800.00				594.70	
3104.15	Lehrmittel, Schulmaterial SHP	500.00		500.00			
3104.16	Lehrmittel, Schulmaterial Logopädie	1'000.00		1'000.00			
3104.18	Lehrmittel, Schulmaterial Musikunterricht	1'600.00		1'600.00		1'665.10	
3104.20	Lehrmittel, Schulmaterial Gymi Vorbereitung	1'000.00					
3104.21	Lehrmittel, Schulmaterial Freizeitkurs	1'000.00		1'000.00			
3105.00	Lebensmittel	1'200.00		1'200.00		1'355.50	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	400.00		700.00		1'722.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					218.05	
3113.00	Anschaffung Hardware	9'900.00		8'000.00		17'515.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'800.00		10'000.00		11'163.10	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'100.00		4'600.00		1'639.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'900.00		7'700.00		10'147.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		600.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'800.00		1'700.00		1'122.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	900.00		1'000.00		12'890.95	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'900.00		3'500.00		861.10	

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen					8.60	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager					449.10	
3171.01	Wintersportlager	28'000.00		28'000.00		26'189.15	
3171.02	Schulreisen und Exkursionen	15'600.00		15'600.00		12'480.90	
3171.03	Klassenlager	24'000.00				32'272.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'216'200.00		2'181'000.00		2'149'429.42	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände					9'250.00	
3612.05	Entschädigung an Musikschule	78'700.00		91'800.00		92'160.00	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	113'800.00					
3614.01	Entschädigung an Zentrum für Gehör und Sprache	66'700.00		39'800.00		23'715.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinde und Zweckverbände			2'400.00		2'100.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					9'187.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'100.00		15'200.00		25'285.95
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		11'200.00		5'100.00		5'120.00
4631.00	Kantonsbeiträge		73'700.00		46'200.00		35'000.00
214	**Musikschulen**	**125'600.00**	**68'600.00**	**114'000.00**	**63'000.00**	**113'706.70**	**80'442.75**
2140	**Musikschulen**	**125'600.00**	**68'600.00**	**114'000.00**	**63'000.00**	**113'706.70**	**80'442.75**
3636.02	Beitrag an Musikschule und Instrumentalunterricht	125'600.00		114'000.00		113'706.70	
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		68'600.00		63'000.00		80'442.75
217	**Schulliegenschaften**	**973'500.00**	**20'200.00**	**898'300.00**	**18'200.00**	**818'214.14**	**26'182.20**
2170	**Schulliegenschaften**	**973'500.00**	**20'200.00**	**898'300.00**	**18'200.00**	**818'214.14**	**26'182.20**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	291'700.00		294'000.00		281'819.26	
3010.01	Löhne Reinigungspersonal bei Grossreinigungen					6'408.90	
3049.00	Übrige Zulagen	2'000.00		3'000.00		3'670.83	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'600.00		19'000.00		17'799.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'900.00		31'800.00		33'209.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'700.00		2'800.00		2'814.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400.00		3'500.00		2'993.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'100.00		7'200.00		6'163.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'100.00		2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		368.00	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		596.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	40'000.00		40'000.00		37'783.18	
3104.12	Lehrmittel, Schulmaterial TH Hofacker	2'000.00		2'000.00		1'977.40	
3104.13	Lehrmittel, Schulmaterial TH Dorf	1'000.00		1'000.00		135.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			8'200.00		2'691.25	

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			67'000.00		62'918.45	
3120.01	Ver- und Entsorgung SH Hofacker	53'000.00					
3120.02	Ver- und Entsorgung SH Dorf	13'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		3'000.00		4'918.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	20'000.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'400.00		3'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'500.00		7'000.00		7'683.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			8'500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			126'200.00		97'665.04	
3144.01	Unterhalt Hochbauten SH Hofacker	49'400.00					
3144.02	Unterhalt Hochbauten SH Dorf	19'600.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			19'000.00		18'538.15	
3151.01	Unterhalt Geräte und Maschinen SH Hofacker	10'500.00					
3151.02	Unterhalt Geräte und Maschinen SH Dorf	5'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen					926.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'700.00		7'700.00		7'696.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	343'000.00		208'000.00		195'886.98	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					-4'650.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'000.00		30'000.00		27'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'000.00		10'000.00		14'655.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		4'000.00		7'327.20
4470.01	Mietzinseinnahmen		4'200.00		4'200.00		4'200.00
218	**Tagesbetreuung**	**431'800.00**	**265'000.00**	**474'700.00**	**270'000.00**	**422'583.37**	**253'311.60**
2180	**Tagesbetreuung**	**431'800.00**	**265'000.00**	**474'700.00**	**270'000.00**	**422'583.37**	**253'311.60**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	270'900.00		273'400.00		266'468.14	
3010.03	Stellvertretungen	1'300.00		1'200.00		3'958.75	
3010.04	Ferienbetreuung					6'689.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-522.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'100.00		17'000.00		18'750.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'700.00		15'500.00		22'606.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'700.00		3'400.00		2'976.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700.00		3'300.00		3'153.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'100.00		8'300.00		6'617.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000.00		4'300.00		3'230.00	
3090.01	ausserordentliche Weiterbildung des Personals			2'800.00			
3091.00	Personalwerbung					160.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00		290.70	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		151.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'600.00		3'278.25	
3105.00	Lebensmittel	7'700.00		7'700.00		6'285.58	

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'400.00		1'500.00		575.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'100.00		600.00		10'182.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					491.10	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'390.40	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'800.00		4'600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	77'500.00		74'100.00		61'626.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	100.00		100.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	200.00		200.00		939.05	
3171.04	Ausflüge	1'500.00		1'000.00		498.20	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			51'600.00		2'786.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		265'000.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				270'000.00		253'311.60
219	**Obligatorische Schule, Übriges**	**1'350'600.00**	**4'500.00**	**1'355'700.00**	**4'500.00**	**1'173'314.51**	**4'519.60**
2190	**Schulleitung und Schulpflege**	**343'400.00**		**334'000.00**		**384'473.80**	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	74'000.00		74'000.00		70'531.70	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					49'956.81	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'200.00		5'200.00		5'076.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300.00		2'300.00		8'162.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'000.00		334.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		900.00		853.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300.00		2'300.00		3'812.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'100.00		2'100.00		1'409.00	
3090.01	ausserordentliche Weiterbildung des Personals	11'000.00		900.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'800.00		3'800.00		2'332.05	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		382.90	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	200.00		200.00		57.60	
3113.00	Anschaffung Hardware					107.85	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'700.00		2'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'400.00		4'300.00		2'011.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	5'000.00				18'028.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	100.00		100.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	200.00		200.00		939.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'000.00		10'000.00		7'993.55	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	221'000.00		224'000.00		212'484.04	
2191	**Schulverwaltung**	**274'000.00**		**255'800.00**		**227'837.02**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	171'700.00		164'500.00		139'653.27	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'900.00		11'000.00		8'742.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'000.00		19'800.00		17'916.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700.00		2'000.00		1'324.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		1'900.00		1'470.45	

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'900.00		4'800.00		2'851.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	600.00		600.00			
3090.01	ausserordentliche Weiterbildung des Personals	2'200.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			
3100.00	Büromaterial	200.00		500.00		388.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00				360.80	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	200.00				315.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					7'114.40	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'700.00		1'500.00		830.95	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	20'900.00		12'400.00		16'740.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'400.00		9'100.00		12'950.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	100.00		700.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	200.00		500.00		1'065.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen					13.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'100.00		6'400.00		6'052.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände					46.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000.00		20'000.00		10'000.00	
2192	**Volksschule, Sonstiges**	**733'200.00**	**4'500.00**	**765'900.00**	**4'500.00**	**561'003.69**	**4'519.60**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'000.00		29'300.00		11'674.50	
3042.00	Verpflegungszulagen					13.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900.00		1'200.00		543.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'100.00				1'229.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		400.00		35.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		91.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		900.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	22'400.00		21'400.00		16'936.36	
3090.01	ausserordentliche Weiterbildung des Personals	3'000.00					
3091.00	Personalwerbung	8'200.00		3'800.00		355.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	17'900.00		17'700.00		11'508.55	
3100.00	Büromaterial	10'700.00		10'700.00		6'672.77	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00		2'700.00		1'718.65	
3104.06	Lehrmittel, Schulmaterial Primarschule Dorf					778.60	
3104.14	Lehrmittel, Schulmaterial Volksschule	5'100.00		2'600.00		3'551.17	
3104.15	Lehrmittel, Schulmaterial SHP	8'100.00		8'500.00		3'323.45	
3104.16	Lehrmittel, Schulmaterial Logopädie	3'800.00		2'800.00		1'409.33	
3104.17	Lehrmittel, Schulmaterial SSA	400.00		700.00		677.50	
3104.19	Lehrmittel, Schulmaterial DaZ	1'200.00		1'400.00			
3105.00	Lebensmittel	2'100.00		3'100.00		3'356.70	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'200.00		3'900.00		4'432.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			400.00		351.06	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00				290.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					1'114.70	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					4'483.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'900.00		11'900.00		5'715.60	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'000.00					

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'800.00		1'700.00		1'718.60	
3130.08	SuS-Transport extern	151'100.00		202'500.00		173'477.95	
3130.11	SuS-Transport intern	87'400.00		87'400.00			
3130.12	SuS-Transport Therapiefahrten	6'500.00		13'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	6'000.00		5'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		300.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)					107.70	
3162.00	Miete/Leasing Kopierer	13'300.00		12'100.00		12'101.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	22'600.00		19'600.00		13'963.55	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	32'000.00		32'000.00		32'422.45	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'800.00		12'800.00		7'367.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	265'900.00		255'800.00		239'581.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'500.00		4'500.00		4'519.60
22	**Sonderschulen**	**543'700.00**	**10'000.00**	**495'400.00**	**10'000.00**	**449'521.00**	**9'100.00**
	Nettoergebnis		533'700.00		485'400.00		440'421.00
220	**Sonderschulen**	**543'700.00**	**10'000.00**	**495'400.00**	**10'000.00**	**449'521.00**	**9'100.00**
2200	**Sonderschulen**	**543'700.00**	**10'000.00**	**495'400.00**	**10'000.00**	**449'521.00**	**9'100.00**
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände					2'450.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	416'700.00		352'500.00		280'346.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen (Schulgeld)	127'000.00		142'900.00		166'725.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		10'000.00		9'100.00
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**511'100.00**	**118'000.00**	**497'700.00**	**112'000.00**	**469'874.98**	**148'141.95**
	Nettoergebnis		393'100.00		385'700.00		321'733.03
31	**Kulturerbe**	**21'500.00**	**2'000.00**	**23'900.00**	**4'000.00**	**16'746.75**	
	Nettoergebnis		19'500.00		19'900.00		16'746.75
311	**Museen und bildende Kunst**	**21'500.00**	**2'000.00**	**23'900.00**	**4'000.00**	**16'746.75**	
3110	**Museen und bildende Kunst**	**21'500.00**	**2'000.00**	**23'900.00**	**4'000.00**	**16'746.75**	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		354.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					55.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					59.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		315.90	
3100.00	Büromaterial	200.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00		600.00		419.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500.00		10'000.00		2'718.20	

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		183.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00					
3160.00	Mieten und Pacht von Liegenschaften	1'300.00		1'300.00		2'640.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000.00		4'000.00		
32	**Kultur, übrige**	**80'900.00**		**86'000.00**		**72'113.43**	**15'577.85**
	Nettoergebnis		80'900.00		86'000.00		56'535.58
321	**Bibliotheken**	**70'900.00**		**71'000.00**		**44'980.08**	
3210	**Bibliotheken und Literatur**	**70'900.00**		**71'000.00**		**44'980.08**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'000.00		30'000.00		28'024.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-509.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		2'619.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'900.00		1'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00		351.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		440.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		800.00		681.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		400.00		48.15	
3100.00	Büromaterial	500.00		1'000.00		317.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	10'000.00		10'000.00		8'905.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					355.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		2'279.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			100.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	3'000.00		3'000.00		1'465.98	
3160.00	Mieten und Pacht von Liegenschaften			20'000.00			
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	20'000.00					
322	**Musik und Theater**			**1'500.00**		**1'600.00**	
3220	**Konzert und Theater**			**1'500.00**		**1'600.00**	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			1'500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'500.00	
3650.50	Wertberichtigung Aktien Casino Immobilien AG					100.00	
329	**Kultur, Übriges**	**10'000.00**		**13'500.00**		**25'533.35**	**15'577.85**
3290	**Übrige Kultur**	**10'000.00**		**13'500.00**		**25'533.35**	**15'577.85**
3102.00	Drucksachen, Publikationen					1'055.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		13'500.00		24'477.90	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						15'577.85
33	**Medien**	**50'400.00**	**10'000.00**	**48'600.00**	**12'000.00**	**49'967.20**	**10'012.40**
	Nettoergebnis		40'400.00		36'600.00		39'954.80

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
332	**Massenmedien**	**50'400.00**	**10'000.00**	**48'600.00**	**12'000.00**	**49'967.20**	**10'012.40**
3320	**Massenmedien**	**50'400.00**	**10'000.00**	**48'600.00**	**12'000.00**	**49'967.20**	**10'012.40**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		600.00		642.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		93.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		108.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00				114.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30'000.00		30'000.00		29'746.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		2'500.00		4'262.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	200.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		12'000.00		10'012.40
34	**Sport und Freizeit**	**358'300.00**	**106'000.00**	**339'200.00**	**96'000.00**	**331'047.60**	**122'551.70**
	Nettoergebnis		252'300.00		243'200.00		208'495.90
341	**Sport**	**358'300.00**	**106'000.00**	**339'200.00**	**96'000.00**	**331'047.60**	**122'551.70**
3410	**Sport**	**358'300.00**	**106'000.00**	**339'200.00**	**96'000.00**	**331'047.60**	**122'551.70**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	128'000.00		103'000.00		127'494.18	
3049.00	Übrige Zulagen	200.00		500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'300.00		6'900.00		7'593.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'500.00		12'200.00		9'973.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800.00		1'500.00		1'981.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'300.00		1'276.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200.00		2'600.00		1'812.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'100.00		1'600.00		300.00	
3091.00	Personalwerbung					376.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	100.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00		15'000.00		13'701.21	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					474.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'200.00		25'000.00		10'723.75	
3113.00	Anschaffung Hardware			2'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	85'000.00		95'000.00		81'696.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'300.00		4'800.00		12'831.80	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600.00		600.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	700.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		228.05	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'500.00				7'537.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	47'500.00		33'000.00		17'384.80	

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00				5'703.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	6'000.00		5'500.00		2'925.96	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		500.00		45.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	22'000.00		22'000.00		21'985.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		80'000.00		80'000.00		106'417.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						133.75
4470.01	Mietzinseinnahmen		1'000.00		1'000.00		1'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		25'000.00		15'000.00		15'000.00
4	**GESUNDHEIT**	**1'187'800.00**		**1'303'200.00**		**1'221'666.65**	**23'149.35**
	Nettoergebnis		1'187'800.00		1'303'200.00		1'198'517.30
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**775'000.00**		**850'000.00**		**852'471.80**	**23'149.35**
	Nettoergebnis		775'000.00		850'000.00		829'322.45
412	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**775'000.00**		**850'000.00**		**852'471.80**	**23'149.35**
4125	**Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**775'000.00**		**850'000.00**		**852'471.80**	**23'149.35**
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00					
3632.40	Beiträge an Gemeinden für Leistungen der Langzeitpflege	400'000.00		500'000.00		518'896.50	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	350'000.00		350'000.00		333'575.30	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'609.35
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden						21'540.00
42	**Ambulante Krankenpflege**	**340'000.00**		**385'000.00**		**302'048.95**	
	Nettoergebnis		340'000.00		385'000.00		302'048.95
421	**Ambulante Krankenpflege**	**340'000.00**		**385'000.00**		**300'257.95**	
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**	**340'000.00**		**385'000.00**		**300'257.95**	
3631.50	Beiträge an Kanton für Pflegeleistungen der Spitex					825.30	
3632.50	Beiträge an Gemeinden für Pflegeleistungen der Spitex	30'000.00				7'398.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					1'909.50	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der Spitex	310'000.00		335'000.00		244'060.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			50'000.00		46'063.85	

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
422	**Rettungsdienste**					**1'791.00**	
4220	**Rettungsdienste**					**1'791.00**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'791.00	
43	**Gesundheitsprävention**	**57'200.00**		**52'700.00**		**52'009.85**	
	Nettoergebnis		57'200.00		52'700.00		52'009.85
431	**Alkohol- und Drogenprävention**	**22'000.00**		**22'000.00**		**21'606.00**	
4310	**Alkohol- und Drogenprävention**	**22'000.00**		**22'000.00**		**21'606.00**	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	22'000.00		22'000.00		21'606.00	
432	**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**1'400.00**		**1'400.00**		**1'361.00**	
4320	**Übrige Krankheitsbekämpfung**	**1'400.00**		**1'400.00**		**1'361.00**	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'400.00		1'400.00		1'361.00	
433	**Schulgesundheitsdienst**	**32'800.00**		**28'300.00**		**28'211.85**	
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**32'800.00**		**28'300.00**		**28'211.85**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'900.00		3'500.00		4'075.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00				430.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00				71.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00				72.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00				142.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	300.00		300.00			
3106.00	Medizinisches Material	1'500.00		1'500.00		905.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		937.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	24'000.00		21'500.00		21'576.75	
434	**Lebensmittelkontrolle**	**1'000.00**		**1'000.00**		**831.00**	
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**1'000.00**		**1'000.00**		**831.00**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		831.00	
49	**Gesundheitswesen, Übriges**	**15'600.00**		**15'500.00**		**15'136.05**	
	Nettoergebnis		15'600.00		15'500.00		15'136.05
490	**Gesundheitswesen, Übriges**	**15'600.00**		**15'500.00**		**15'136.05**	
4900	**Übriges Gesundheitswesen**	**15'600.00**		**15'500.00**		**15'136.05**	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	5'600.00		5'500.00		5'136.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**3'399'200.00**	**1'949'200.00**	**2'648'100.00**	**1'814'900.00**	**2'653'683.90**	**1'563'944.96**

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
	Nettoergebnis		1'450'000.00		833'200.00		1'089'738.94
51	**Krankheit und Unfall**	**270'000.00**	**270'000.00**	**200'000.00**	**160'000.00**	**193'310.65**	**194'735.25**
	Nettoergebnis				40'000.00	1'424.60	
512	**Prämienverbilligungen**	**270'000.00**	**270'000.00**	**200'000.00**	**160'000.00**	**193'310.65**	**194'735.25**
5120	**Prämienverbilligungen**	**270'000.00**	**270'000.00**	**200'000.00**	**160'000.00**	**193'310.65**	**194'735.25**
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	270'000.00		200'000.00		193'310.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'149.10
4290.00	Eingelöste Verlustscheine						2'849.15
4631.00	Kantonsbeiträge		190'000.00		100'000.00		133'082.40
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien		80'000.00		60'000.00		55'654.60
52	**Invalidität**	**350'000.00**	**250'000.00**	**401'000.00**	**280'000.00**	**497'014.90**	**409'917.00**
	Nettoergebnis		100'000.00		121'000.00		87'097.90
522	**Ergänzungsleistungen IV**	**350'000.00**	**250'000.00**	**401'000.00**	**280'000.00**	**497'014.90**	**409'917.00**
5220	**Ergänzungsleistungen IV**	**350'000.00**	**250'000.00**	**401'000.00**	**280'000.00**	**497'014.90**	**409'917.00**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		16'000.00		14'546.00	
3637.20	Ergänzungsleitstungen zur IV	300'000.00		360'000.00		451'432.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	30'000.00		25'000.00		31'036.90	
4631.00	Kantonsbeiträge		230'000.00		270'000.00		392'509.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		20'000.00		10'000.00		17'408.00
53	**Alter und Hinterlassene**	**320'000.00**	**215'000.00**	**197'000.00**	**145'000.00**	**196'355.65**	**143'629.50**
	Nettoergebnis		105'000.00		52'000.00		52'726.15
531	**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**	**8'000.00**	**3'000.00**	**5'000.00**	**3'000.00**	**7'039.45**	**2'142.50**
5310	**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**	**8'000.00**	**3'000.00**	**5'000.00**	**3'000.00**	**7'039.45**	**2'142.50**
3633.00	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	8'000.00		5'000.00		7'039.45	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'000.00		3'000.00		2'142.50
532	**Ergänzungsleistungen AHV**	**275'000.00**	**212'000.00**	**175'000.00**	**142'000.00**	**177'286.65**	**141'487.00**
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**275'000.00**	**212'000.00**	**175'000.00**	**142'000.00**	**177'286.65**	**141'487.00**
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	250'000.00		160'000.00		161'512.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	25'000.00		15'000.00		15'774.65	
4631.00	Kantonsbeiträge		192'000.00		122'000.00		123'098.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		20'000.00		20'000.00		18'389.00
535	**Leistungen an das Alter**	**37'000.00**		**17'000.00**		**12'029.55**	

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
5350	**Leistungen an das Alter**	**37'000.00**		**17'000.00**		**12'029.55**	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					29.55	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	20'000.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00		10'000.00		5'000.00	
54	**Familie und Jugend**	**673'800.00**	**53'700.00**	**554'700.00**	**523'800.00**	**574'909.01**	**66'674.54**
	Nettoergebnis		620'100.00		30'900.00		508'234.47
543	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**51'000.00**		**20'000.00**		**41'325.95**	**16'062.00**
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**51'000.00**		**20'000.00**		**41'325.95**	**16'062.00**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00				781.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			20'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	50'000.00				40'544.95	
4637.00	Rückerstattungen						16'062.00
544	**Jugendschutz**	**514'800.00**	**53'700.00**	**494'700.00**	**523'800.00**	**498'223.06**	**50'012.54**
5440	**Jugendschutz**	**514'800.00**	**53'700.00**	**494'700.00**	**523'800.00**	**487'534.66**	**50'012.54**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'000.00		30'000.00		28'761.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500.00		1'200.00		1'329.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		100.00		121.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		223.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		750.00	
3100.00	Büromaterial	200.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		655.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		203.20	
3105.00	Lebensmittel	8'000.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		500.00		879.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'800.00		5'000.00		13'932.41	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		500.00			
3160.00	Mieten und Pacht von Liegenschaften	3'200.00		3'200.00		3'320.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		1'000.00		256.05	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände					20'355.70	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	437'000.00		430'000.00		278'573.70	
3632.00	Beiträge an Gemeinde und Zweckverbände	22'500.00		19'200.00			
3632.02	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					137'024.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	800.00		800.00		648.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00		500.00		500.00	
4250.00	Verkäufe		3'000.00		500.00		4'212.24

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		50'700.00		43'300.00		45'800.30
4631.00	Kantonsbeiträge				480'000.00		
5441	**Kinder- und Jugendheime**					**10'688.40**	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					10'688.40	
545	**Leistungen an Familien**	**108'000.00**		**40'000.00**		**35'360.00**	**600.00**
5450	**Leistungen an Familien**	**105'000.00**					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	105'000.00					
5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**3'000.00**		**40'000.00**		**35'360.00**	**600.00**
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte			40'000.00		35'360.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						600.00
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**1'780'400.00**	**1'160'500.00**	**1'290'400.00**	**706'100.00**	**1'187'093.69**	**748'988.67**
	Nettoergebnis		619'900.00		584'300.00		438'105.02
571	**Beihilfen/Zuschüsse**	**30'000.00**	**21'000.00**	**30'000.00**	**21'000.00**	**32'118.00**	**27'962.00**
5710	**Beihilfen/Zuschüsse**	**30'000.00**	**21'000.00**	**30'000.00**	**21'000.00**	**32'118.00**	**27'962.00**
3637.24	Beihilfen	30'000.00		30'000.00		32'118.00	
4631.00	Kantonsbeiträge		21'000.00		21'000.00		26'346.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen						1'616.00
572	**Wirtschaftliche Hilfe**	**560'000.00**	**288'000.00**	**420'000.00**	**189'600.00**	**420'833.36**	**251'428.30**
5720	**Wirtschaftliche Hilfe**	**560'000.00**	**288'000.00**	**420'000.00**	**189'600.00**	**420'833.36**	**251'428.30**
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	200'000.00		240'000.00		219'332.34	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	240'000.00		80'000.00		110'049.28	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	120'000.00		100'000.00		91'451.74	
4631.00	Kantonsbeiträge		8'000.00		9'600.00		6'902.00
4631.31	SH Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		160'000.00		80'000.00		82'070.80
4631.35	SH Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		120'000.00		100'000.00		132'349.00
4637.30	SH Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz						30'106.50

Konto	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
			Ertrag		Ertrag		Ertrag
573	**Asylwesen**	**771'000.00**	**730'000.00**	**412'000.00**	**380'000.00**	**436'885.70**	**381'979.70**
5730	**Asylwesen**	**771'000.00**	**730'000.00**	**412'000.00**	**380'000.00**	**436'885.70**	**381'979.70**
3112.00	Hausmaterialien	1'000.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'000.00				12'398.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00				13.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'000.00		1'715.30	
3130.10	Dienstleistung Dritter für Integrationsmassnahmen IAZH	70'000.00		50'000.00		47'893.60	
3160.00	Mieten und Pacht von Liegenschaften	200'000.00		30'000.00		44'557.75	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	15'000.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	460'000.00		300'000.00		318'347.20	
3637.01	Beiträge Asyl bis 7 J			10'000.00		3'013.65	
3637.02	Beiträge Asyl ab 7 J.			20'000.00		8'945.95	
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften Sozialamt		200'000.00				
4631.00	Kantonsbeiträge		530'000.00		380'000.00		354'963.30
4637.00	Rückerstattungen						27'016.40
579	**Fürsorge, Übriges**	**419'400.00**	**121'500.00**	**428'400.00**	**115'500.00**	**297'256.63**	**87'618.67**
5790	**Übrige Fürsorge**	**419'400.00**	**121'500.00**	**428'400.00**	**115'500.00**	**297'256.63**	**87'618.67**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	258'000.00		200'000.00		170'971.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'800.00		13'000.00		9'574.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'500.00		21'500.00		15'078.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500.00		1'900.00		1'447.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100.00		2'400.00		1'674.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'400.00		4'900.00		2'742.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'000.00		10'000.00		225.00	
3091.00	Personalwerbung					420.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'500.00		128'000.00		62'106.70	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'700.00		1'700.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	5'000.00		3'000.00		4'172.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	13'400.00		14'000.00			
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)					15'871.03	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	12'000.00		8'000.00		12'496.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00				258.95	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					17.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000.00		20'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'000.00		30'000.00		33'411.90
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'500.00		1'500.00		3'789.15
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		75'000.00		74'000.00		40'417.62

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
59	**Soziale Wohlfahrt, Übriges**	**5'000.00**		**5'000.00**		**5'000.00**	
	Nettoergebnis		5'000.00		5'000.00		5'000.00
592	**Hilfsaktionen im Inland**	**5'000.00**		**5'000.00**		**5'000.00**	
5920	**Hilfsaktionen im Inland**	**5'000.00**		**5'000.00**		**5'000.00**	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**1'118'300.00**	**481'500.00**	**1'070'600.00**	**414'000.00**	**948'296.11**	**366'773.02**
	Nettoergebnis		636'800.00		656'600.00		581'523.09
61	**Strassenverkehr**	**818'400.00**	**481'500.00**	**760'900.00**	**414'000.00**	**622'371.26**	**366'773.02**
	Nettoergebnis		336'900.00		346'900.00		255'598.24
615	**Gemeindestrassen**	**806'000.00**	**481'500.00**	**752'400.00**	**414'000.00**	**613'978.06**	**366'773.02**
6150	**Gemeindestrassen**	**806'000.00**	**481'500.00**	**752'400.00**	**414'000.00**	**613'978.06**	**366'773.02**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	392'500.00		325'000.00		244'916.35	
3049.00	Übrige Zulagen	16'500.00		12'000.00		15'049.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'500.00		21'000.00		15'781.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'800.00		40'500.00		30'004.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'600.00		5'500.00		5'023.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'700.00		3'800.00		2'654.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'700.00		8'000.00		5'872.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00		4'000.00		4'436.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand					142.10	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		176.00	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'000.00		42'000.00		29'257.96	
3101.20	Hausnummern	500.00				370.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00				176.00	
3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'000.00		6'000.00		4'787.90	
3111.20	Anschaffung Werkzeug und Werkgeschirr	1'000.00		3'500.00		418.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'600.00		10'500.00		19'425.10	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'300.00		500.00			
3130.03	Dienstleistungen Dritter					1'788.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	5'000.00		10'000.00		3'183.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	13'400.00		3'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		5'211.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'500.00		2'500.00		2'523.50	
3141.10	Winterdienst	14'000.00		10'000.00		18'027.55	
3141.20	Strassenreinigung	10'000.00		8'000.00		11'651.61	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	45'000.00		40'000.00		29'088.15	

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	23'500.00		38'500.00		34'999.10	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	2'000.00		2'000.00		16'295.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'000.00		25'000.00		18'414.82	
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)					6'348.41	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	2'500.00					
3161.00	Miete Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		447.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		367.30	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	67'800.00		103'000.00		67'749.36	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'400.00		4'400.00		4'390.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen imaterielle Anlagen			1'700.00		0.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000.00		15'000.00		15'000.00	
4250.00	Verkäufe		7'000.00		10'000.00		4'982.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		37'277.40
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		7'000.00		6'000.00		5'436.13
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		156'500.00		73'000.00		100.00
4631.00	Kantonsbeiträge		260'000.00		260'000.00		259'977.39
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		46'000.00		60'000.00		56'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		3'000.00		3'000.00		3'000.00
618	**Privatstrassen**	**12'400.00**		**8'500.00**		**8'393.20**	
6180	**Privatstrassen**	**12'400.00**		**8'500.00**		**8'393.20**	
3634.00	Beiträge an Flurgenossenschaft	12'400.00		8'500.00		8'393.20	
62	**Öffentlicher Verkehr**	**299'900.00**		**309'700.00**		**325'924.85**	
	Nettoergebnis		299'900.00		309'700.00		325'924.85
621	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**94'200.00**		**92'200.00**		**90'459.00**	
6210	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**94'200.00**		**92'200.00**		**90'459.00**	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	91'700.00		88'700.00		87'930.00	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Beiträge an Bund	2'500.00		3'500.00		2'529.00	
622	**Regional- und Agglomerationsverkehr**	**205'700.00**		**217'500.00**		**235'465.85**	
6220	**Regional- und Agglomerationsverkehr**	**205'700.00**		**217'500.00**		**235'465.85**	
3634.01	Beiträge an ZVV	204'000.00		215'800.00		224'796.00	
3634.02	Beiträge an SBB	1'700.00		1'700.00		10'669.85	
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'431'900.00**	**1'232'800.00**	**1'371'200.00**	**1'242'500.00**	**1'766'045.22**	**1'663'844.82**
	Nettoergebnis		199'100.00		128'700.00		102'200.40

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Ertrag	Budget 2025 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
71	**Wasserversorgung**	**415'800.00**	**397'000.00**	**424'100.00**	**403'800.00**	**424'507.46**	**406'931.93**
	Nettoergebnis		18'800.00		20'300.00		17'575.53
710	**Wasserversorgung**	**415'800.00**	**397'000.00**	**424'100.00**	**403'800.00**	**424'507.46**	**406'931.93**
7100	**Wasserversorgung**	**18'800.00**		**20'300.00**		**17'575.53**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000.00		4'000.00		2'660.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					11.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	500.00		1'000.00		197.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	300.00		300.00		-293.02	
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**397'000.00**	**397'000.00**	**403'800.00**	**403'800.00**	**406'931.93**	**406'931.93**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		1'000.00		2'905.09	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00				19'111.43	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00		10'000.00		8'692.41	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		3'000.00		8'531.58	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'100.00		1'100.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	5'000.00		10'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200.00		1'171.45	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	135'500.00		132'500.00		115'857.28	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		15'000.00		976.09	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-15'800.00		-2'600.00		-15'808.57	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	25'000.00		24'600.00		25'068.25	
3320.90	Planmässige Abschreibungen imaterielle Anlagen			2'400.00		0.69	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierungen					52'526.88	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	167'000.00		155'000.00		143'759.41	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'000.00		29'000.00		25'000.00	
3930.00	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	17'000.00		19'600.00		17'139.94	
4240.01	Wasserabgabe an Private, Industrie		250'000.00		250'000.00		252'641.42
4240.02	Grundgebühren Wasser		60'000.00		60'000.00		61'086.88
4240.03	Wasserabgabe ab Hydrant		5'000.00		2'000.00		14'920.39
4240.04	Wasserabgabe an Brunnen, Schwimmbad		37'600.00		37'600.00		33'679.03
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						10'416.03
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		3'200.00		16'900.00		
4631.00	Kantonsbeiträge		12'000.00		12'000.00		12'036.00

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		29'200.00		25'300.00		22'152.18
72	**Abwasserbeseitigung**	**562'200.00**	**562'200.00**	**556'200.00**	**556'200.00**	**958'550.87**	**958'550.87**
720	**Abwasserbeseitigung**	**562'200.00**	**562'200.00**	**556'200.00**	**556'200.00**	**958'550.87**	**958'550.87**
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**562'200.00**	**562'200.00**	**556'200.00**	**556'200.00**	**958'550.87**	**958'550.87**
3130.00	Dienstleistungen Dritter					4'022.93	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	5'000.00		10'000.00		1'265.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	200.00				160.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	23'500.00		15'000.00		22'977.76	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	46'000.00		58'000.00		46'089.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen imaterielle Anlagen	53'200.00		48'200.00		53'159.26	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	390'300.00		375'000.00		551'366.45	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen					-1'097.05	
3661.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge					228'992.68	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000.00		14'000.00		20'000.00	
3930.00	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	29'000.00		35'000.00		30'614.74	
4240.08	Klärgebühren		547'500.00		545'500.00		550'868.49
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		12'800.00		5'600.00		403'231.75
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'900.00		5'100.00		4'450.63
73	**Abfallwirtschaft**	**265'400.00**	**261'600.00**	**274'300.00**	**270'500.00**	**274'804.42**	**270'741.07**
	Nettoergebnis		3'800.00		3'800.00		4'063.35
730	**Abfallwirtschaft**	**265'400.00**	**261'600.00**	**274'300.00**	**270'500.00**	**274'804.42**	**270'741.07**
7300	**Abfallwirtschaft**	**5'800.00**	**2'000.00**	**5'800.00**	**2'000.00**	**7'172.60**	**3'109.25**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00		3'317.05	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	3'300.00		3'300.00		3'855.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		3'109.25
7301	**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**	**259'600.00**	**259'600.00**	**268'500.00**	**268'500.00**	**267'631.82**	**267'631.82**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		2'000.00		6'367.74	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		2'370.01	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		2'000.00		2'166.70	
3130.05	Abfuhrkosten	100'000.00		100'000.00		95'314.81	

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3130.06	Entsorgungskosten	80'000.00		73'000.00		91'366.60	
3130.07	Altpapiersammlungen	10'000.00		8'000.00		10'327.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'500.00					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'600.00		2'600.00		2'567.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierungen	33'000.00		70'400.00		40'719.76	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00		7'000.00		15'000.00	
3930.00	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	500.00		500.00		431.25	
4240.05	Kehrichtmarkengebühren		120'000.00		150'000.00		146'320.50
4240.06	Grundgebühren Abfall		87'000.00		87'000.00		87'365.65
4240.07	Gebühren Grüngut		40'000.00		25'000.00		25'350.02
4240.09	Kunststoffsammlung		10'000.00		5'000.00		6'935.41
4240.10	Häckseldienst		1'000.00		200.00		510.73
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'600.00		1'300.00		1'149.51
74	**Verbauungen**	**56'000.00**		**7'000.00**		**11'640.40**	
	Nettoergebnis		56'000.00		7'000.00		11'640.40
741	**Gewässerverbauungen**	**56'000.00**		**7'000.00**		**11'640.40**	
7410	**Gewässerverbauungen**	**56'000.00**		**7'000.00**		**11'640.40**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					4'239.35	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	50'000.00		1'000.00		1'340.05	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	6'000.00		6'000.00		6'061.00	
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**6'800.00**		**9'800.00**		**9'010.80**	
	Nettoergebnis		6'800.00		9'800.00		9'010.80
750	**Arten- und Landschaftsschutz**	**6'800.00**		**9'800.00**		**9'010.80**	
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**6'800.00**		**9'800.00**		**9'010.80**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00		8'000.00		4'910.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					20.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00		4'079.50	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		300.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			500.00			
3161.00	Miete Geräte und Fahrzeuge	500.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000.00					
76	**Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**15'000.00**		**6'000.00**		**9'988.40**	
	Nettoergebnis		15'000.00		6'000.00		9'988.40
761	**Luftreinhaltung und Klimaschutz**	**15'000.00**		**6'000.00**		**9'988.40**	

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
7610	**Luftreinhaltung und Klimaschutz**	**15'000.00**		**6'000.00**		**9'988.40**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			6'000.00		9'988.40	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	15'000.00					
77	**Übriger Umweltschutz**	**100'500.00**	**12'000.00**	**92'900.00**	**12'000.00**	**73'890.82**	**27'620.95**
	Nettoergebnis		88'500.00		80'900.00		46'269.87
771	**Friedhof und Bestattung**	**100'500.00**	**12'000.00**	**92'900.00**	**12'000.00**	**73'890.82**	**27'620.95**
7710	**Friedhof und Bestattung**	**100'500.00**	**12'000.00**	**92'900.00**	**12'000.00**	**73'890.82**	**27'620.95**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			18'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		3'000.00		1'649.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					59.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500.00		1'500.00		1'397.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'000.00		30'000.00		28'999.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		117.65	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	40'000.00		15'000.00		16'211.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					4'657.00	
3161.00	Miete Geräte und Fahrzeuge					1'098.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'900.00		11'900.00		11'897.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			2'200.00		-2'197.58	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000.00		10'000.00		25'845.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		1'775.95
79	**Raumordnung**	**10'200.00**		**900.00**		**3'652.05**	
	Nettoergebnis		10'200.00		900.00		3'652.05
790	**Raumordnung**	**10'200.00**		**900.00**		**3'652.05**	
7900	**Raumordnung**	**10'200.00**		**900.00**		**3'652.05**	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'200.00		900.00		3'652.05	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	8'000.00					
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**83'500.00**	**322'800.00**	**86'400.00**	**304'600.00**	**78'620.65**	**329'736.70**
	Nettoergebnis	239'300.00		218'200.00		251'116.05	
81	**Landwirtschaft**	**4'200.00**	**100.00**	**4'200.00**	**100.00**	**4'030.40**	**38.00**
	Nettoergebnis		4'100.00		4'100.00		3'992.40
812	**Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen**	**500.00**		**500.00**			

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
8120	**Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen**	**500.00**		**500.00**			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500.00					
814	**Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**3'700.00**	**100.00**	**3'700.00**	**100.00**	**4'030.40**	**38.00**
8140	**Produktionsverbesserung Pflanzen**	**3'700.00**	**100.00**	**3'700.00**	**100.00**	**4'030.40**	**38.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'500.00		3'500.00		3'697.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		237.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					15.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					39.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen					39.90	
4631.00	Kantonsbeiträge		100.00		100.00		38.00
82	**Forstwirtschaft**	**69'000.00**	**17'000.00**	**62'200.00**	**19'000.00**	**53'959.75**	**3'350.25**
	Nettoergebnis		52'000.00		43'200.00		50'609.50
820	**Forstwirtschaft**	**69'000.00**	**17'000.00**	**62'200.00**	**19'000.00**	**53'959.75**	**3'350.25**
8200	**Forstwirtschaft**	**69'000.00**	**17'000.00**	**62'200.00**	**19'000.00**	**53'959.75**	**3'350.25**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	100.00				400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'200.00		500.00		2'352.20	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	20'000.00		18'000.00		19'668.70	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00			
3130.04	Akkordgruppen	20'000.00		30'000.00		10'640.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		42.45	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	16'000.00		6'000.00		4'846.70	
3145.00	Unterhalt Wald	10'000.00		7'000.00		15'246.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen					353.30	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	400.00		400.00		408.00	
4250.01	Verkauf Stammholz		15'000.00		15'000.00		2'774.00
4250.04	Verkauf Christbäume		1'000.00		1'500.00		
4499.00	Übriger Finanzertrag						16.25
4631.00	Kantonsbeiträge		1'000.00		2'500.00		560.00
83	**Jagd und Fischerei**	**1'300.00**	**700.00**	**1'000.00**	**500.00**	**1'243.00**	**735.90**
	Nettoergebnis		600.00		500.00		507.10
830	**Jagd und Fischerei**	**1'300.00**	**700.00**	**1'000.00**	**500.00**	**1'243.00**	**735.90**
8300	**Jagd und Fischerei**	**1'300.00**	**700.00**	**1'000.00**	**500.00**	**1'243.00**	**735.90**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00				243.00	
3634.00	Beiträge an Flurgenossenschaft	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4601.10	Beiträge an private Haushalte						668.60

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Ertrag	Budget 2025 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden					67.30
4631.00	Kantonsbeiträge	700.00		500.00		
84	**Tourismus**		**10'000.00**		**10'387.50**	
	Nettoergebnis			10'000.00		10'387.50
840	**Tourismus**		**10'000.00**		**10'387.50**	
8400	**Tourismus**		**10'000.00**		**10'387.50**	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		10'000.00		10'387.50	
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**9'000.00**		**9'000.00**		**9'000.00**
	Nettoergebnis		9'000.00		9'000.00	
850	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**9'000.00**		**9'000.00**		**9'000.00**
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**9'000.00**		**9'000.00**		**9'000.00**
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	9'000.00		9'000.00		9'000.00
86	**Banken und Versicherungen**		**260'000.00**		**240'000.00**	**280'956.55**
	Nettoergebnis	260'000.00		240'000.00		280'956.55
860	**Banken und Versicherungen**		**260'000.00**		**240'000.00**	**280'956.55**
8600	**Banken und Versicherungen**		**260'000.00**		**240'000.00**	**280'956.55**
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		260'000.00		240'000.00	280'956.55
87	**Brennstoffe und Energie**		**45'000.00**		**45'000.00**	**44'656.00**
	Nettoergebnis	45'000.00		45'000.00		44'656.00
871	**Elektrizität**		**45'000.00**		**45'000.00**	**44'656.00**
8710	**Elektrizität (Allgemein)**		**45'000.00**		**45'000.00**	**44'656.00**
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		45'000.00		45'000.00	44'656.00
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**1'174'900.00**	**13'519'800.00**	**1'275'800.00**	**12'483'400.00**	**1'320'482.15**	**12'374'045.83**
	Nettoergebnis	12'344'900.00		11'207'600.00		11'053'563.68	
91	**Steuern**	**10'500.00**	**7'291'000.00**	**10'000.00**	**6'636'000.00**	**19'493.84**	**7'090'871.80**
	Nettoergebnis	7'280'500.00		6'626'000.00		7'071'377.96	
910	**Steuern**	**10'500.00**	**7'291'000.00**	**10'000.00**	**6'636'000.00**	**19'493.84**	**7'090'871.80**
9100	**Steuern**	**5'000.00**	**5'770'000.00**	**5'000.00**	**5'366'000.00**	**14'288.84**	**5'674'379.30**
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00		5'000.00		14'288.84	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'190'000.00		3'900'000.00		4'057'412.64

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		475'000.00		450'000.00		541'829.19
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		10'000.00		10'000.00		8'327.62
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		50'000.00		60'000.00		31'025.10
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-30'000.00		-25'000.00		-41'598.35
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-5'000.00		-5'000.00		-7'097.55
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		630'000.00		500'000.00		679'181.66
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		150'000.00		150'000.00		125'766.55
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		5'000.00		5'000.00		4'723.62
4001.40	Aktive Steuerausscheidung Vermögenssteuer nP		8'000.00		8'000.00		6'177.35
4001.50	Passive Steuerausscheidung Vermögenssteuer nP		-8'000.00		-8'000.00		-7'943.25
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		45'000.00		50'000.00		39'269.29
4008.00	Personalsteuern		52'000.00		52'000.00		52'334.71
4010.00	Gewinnsteuern JP Rechnungsjahr		94'000.00		90'000.00		87'894.35
4010.10	Gewinnsteuern JP früherer Jahre		25'000.00		50'000.00		50'460.34
4010.40	Aktive Steuerausscheidung Gewinnsteuern jP		60'000.00		60'000.00		31'242.40
4011.00	Kapitalsteuern JP Rechnungsjahr		7'000.00		7'000.00		10'589.05
4011.10	Kapitalssteuern JP früherer Jahre		4'000.00		4'000.00		2'066.38
4011.40	Aktive Steuerausscheidung Kaptialsteuern jP		8'000.00		8'000.00		2'718.20
9101	**Sondersteuern**	**5'500.00**	**1'521'000.00**	**5'000.00**	**1'270'000.00**	**5'205.00**	**1'416'492.50**
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'500.00		5'000.00		5'205.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'500'000.00		1'250'000.00		1'395'822.50
4033.00	Hundesteuern		21'000.00		20'000.00		20'670.00
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**861'000.00**	**5'162'000.00**	**987'000.00**	**4'928'000.00**	**991'110.00**	**4'918'526.00**
	Nettoergebnis	4'301'000.00		3'941'000.00		3'927'416.00	
930	**Finanz- und Lastenausgleich**	**861'000.00**	**5'162'000.00**	**987'000.00**	**4'928'000.00**	**991'110.00**	**4'918'526.00**
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**861'000.00**	**5'162'000.00**	**987'000.00**	**4'928'000.00**	**991'110.00**	**4'918'526.00**
3632.10	Anteil Ressoursenausgleich Schulgemeinden	820'000.00		942'000.00		948'983.00	
3632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden	41'000.00		45'000.00		42'127.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		4'828'000.00		4'538'000.00		4'572'372.00
4621.61	Demografischer Sonderlastenausgleich		334'000.00		390'000.00		346'154.00
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**242'300.00**	**301'700.00**	**249'400.00**	**273'700.00**	**268'579.59**	**319'265.88**
	Nettoergebnis	59'400.00		24'300.00		50'686.29	
961	**Zinsen**	**149'400.00**	**111'800.00**	**144'900.00**	**108'100.00**	**96'947.89**	**115'632.08**

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
9610	**Zinsen**	**149'400.00**	**111'800.00**	**144'900.00**	**108'100.00**	**96'947.89**	**115'632.08**
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					719.44	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	105'100.00		101'300.00		56'874.50	
3499.10	Vergütungszinsen	5'000.00		5'000.00		4'593.81	
3499.11	Zinsausgaben Grundsteuern	1'000.00		1'000.00		1'859.10	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	38'300.00		37'600.00		32'901.04	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						18.95
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		6'000.00		6'000.00		6'282.45
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern						271.35
4450.00	Erträge aus Darlehen		15'300.00				19'814.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		90'500.00		102'100.00		89'245.33
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**88'900.00**	**189'900.00**	**104'500.00**	**165'600.00**	**171'631.70**	**203'633.80**
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**88'900.00**	**189'900.00**	**104'500.00**	**165'600.00**	**89'631.70**	**176'424.80**
3430.40	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	20'000.00		23'000.00		15'202.05	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00				384.90	
3431.30	Unterhalt Mobilien					759.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	9'400.00		18'000.00		20'758.05	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		968.30	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	1'000.00				500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00		15'000.00		10'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	44'000.00		47'000.00		41'059.40	
4430.01	Mietzinse		148'800.00		135'000.00		142'700.00
4430.02	Baurechtszinsen		12'600.00				100.00
4430.03	Pachtzinsen		18'000.00		18'000.00		18'196.35
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten Liegensch. FV		10'500.00		12'600.00		12'656.45
4439.10	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						2'772.00
9639	**Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenscha**					**82'000.00**	**27'209.00**
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV					82'000.00	
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV						27'209.00
969	**Finanzvermögen, Übriges**	**4'000.00**					
9690	**Übriges Finanzvermögen**	**4'000.00**					
3499.00	Übriger Finanzaufwand	4'000.00					
97	**Rückverteilungen**		**1'400.00**		**1'800.00**		**1'409.15**
	Nettoergebnis	1'400.00		1'800.00		1'409.15	
971	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**1'400.00**		**1'800.00**		**1'409.15**
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**1'400.00**		**1'800.00**		**1'409.15**
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'400.00		1'800.00		1'409.15

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Ertrag	Budget 2025 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**61'100.00**	**763'700.00**	**29'400.00**	**643'900.00**	**41'298.72**	**43'973.00**
	Nettoergebnis	702'600.00		614'500.00		2'674.28	
995	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**	**61'100.00**	**61'100.00**	**29'400.00**	**29'400.00**	**41'298.72**	**41'298.72**
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**61'100.00**	**61'100.00**	**29'400.00**	**29'400.00**	**41'298.72**	**41'298.72**
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen (Mörgeli-Fonds)	5'600.00		5'900.00		5'148.72	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	55'500.00		23'500.00		36'150.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen		55'500.00		23'500.00		36'150.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		5'600.00		5'900.00		5'148.72
999	**Abschluss**		**702'600.00**		**614'500.00**		**2'674.28**
9999	**Abschluss**		**702'600.00**		**614'500.00**		**2'674.28**
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		702'600.00		614'500.00		2'674.28

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Konto		Budget 2025	
2170.5040.06	CHF	20'000.00	Projektierungskosten Schulraumerweiterung Vispergässli.
2170.5040.15	CHF	1'000'000.00	Restkosten Neubau Trakt E.
2170.5060.03	CHF	250'000.00	Möbilierung Neubau Trakt E.
2170.5060.05	CHF	50'000.00	Anschaffung vom ersten drittel der interaktiven Wandtafeln.
4215.6440.00	CHF	(6'000.00)	Rückzahlung Darlehen der Spitex RegioSeuzach.
6150.5010.02	CHF	200'000.00	Umsetzung Tempo 30.
6150.5010.12	CHF	290'000.00	Sanierung Steinler Strasse.
6150.5060.06	CHF	80'000.00	Anschaffung Teleskoplader für Werkdienst.
7101.5030.12	CHF	255'000.00	Sanierung Steinler Wasser.
7101.6370.01	CHF	(80'000.00)	Anschlussgebühren Wasser.
7201.5030.12	CHF	50'000.00	Sanierung Steinler Abwasser.
7201.5290.00	CHF	10'000.00	Restkosten Genereller Entwässerungsplan (GEP).
7201.6370.00	CHF	(80'000.00)	Anschlussgebühren Abwasser.
7201.6440.00	CHF	(121'000.00)	Rückzahlung Darlehen der IKA ARA Thurtal.
7900.5290.01	CHF	20'000.00	Bau- und Zonenordnung.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	1'705'206.40	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	1'320'000.00	0.00	4'700'000.00	0.00	151'540.90	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	80'000.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	6'000.00	0.00	0.00	0.00	5'850.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	312'700.00	312'700.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	570'000.00	0.00	550'000.00	0.00	17'695.75	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	335'000.00	281'000.00	970'000.00	160'000.00	1'370'015.50	2'068'811.45
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben / Einnahmen	**2'225'000.00**	**287'000.00**	**6'300'000.00**	**160'000.00**	**3'557'158.55**	**2'387'361.45**
	Nettoinvestitionen		**1'938'000.00**		**6'140'000.00**		**1'169'797.10**
	Total	**2'225'000.00**	**2'225'000.00**	**6'300'000.00**	**6'300'000.00**	**3'557'158.55**	**3'557'158.55**

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Rechnung 2023 Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
	Gemeinde Rickenbach	**2'512'000.00**	**2'512'000.00**	**6'460'000.00**	**6'460'000.00**	**5'631'820.00**	**5'631'820.00**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**					**1'705'206.40**	
	Nettoergebnis						1'705'206.40
02	**Allgemeine Dienste**					**1'705'206.40**	
	Nettoergebnis						1'705'206.40
029	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**					**1'705'206.40**	
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**					**1'705'206.40**	
5040.00	Sanierung Gemeindehaus					1'674'964.00	
5040.02	Ersatz Schnitzelheizung					30'242.40	
2	**BILDUNG**	**1'320'000.00**		**4'700'000.00**		**151'540.90**	
	Nettoergebnis		1'320'000.00		4'700'000.00		151'540.90
21	**Obligatorische Schule**	**1'320'000.00**		**4'700'000.00**		**151'540.90**	
	Nettoergebnis		1'320'000.00		4'700'000.00		151'540.90
217	**Schulliegenschaften**	**1'320'000.00**		**4'700'000.00**		**151'540.90**	
2170	**Schulliegenschaften**	**1'320'000.00**		**4'700'000.00**		**151'540.90**	
5040.06	Vispergässli	20'000.00		100'000.00		148'070.65	
5040.12	Erweiterung Spielplatz Hofacker					3'470.25	
5040.15	Schulhaus Hofacker Trakt E	1'000'000.00		4'600'000.00			
5060.03	Möbilierung Trakt E	250'000.00					
5060.05	Interaktive Wandtafeln (1/3)	50'000.00					
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**			**80'000.00**			
	Nettoergebnis				80'000.00		
34	**Sport und Freizeit**			**80'000.00**			
	Nettoergebnis				80'000.00		
341	**Sport**			**80'000.00**			
3410	**Sport**			**80'000.00**			
5040.16	Steuerung Badewasseraufbereitung			80'000.00			
4	**GESUNDHEIT**		**6'000.00**				**5'850.00**
	Nettoergebnis	6'000.00				5'850.00	
42	**Ambulante Krankenpflege**		**6'000.00**				**5'850.00**
	Nettoergebnis	6'000.00				5'850.00	
421	**Ambulante Krankenpflege**		**6'000.00**				**5'850.00**

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Rechnung 2023 Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**		**6'000.00**				**5'850.00**
6440.00	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen		6'000.00				5'850.00
5	**SOZIALE SICHERHEIT**					**312'700.00**	
	Nettoergebnis						312'700.00
53	**Alter und Hinterlassene**					**312'700.00**	
	Nettoergebnis						312'700.00
534	**Wohnen im Alter (ohne Pflege)**					**312'700.00**	
5340	**Wohnen im Alter (ohne Pflege)**					**312'700.00**	
5000.00	Grundstücke					312'700.00	
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**570'000.00**		**550'000.00**		**17'695.75**	
	Nettoergebnis		570'000.00		550'000.00		17'695.75
61	**Strassenverkehr**	**570'000.00**		**550'000.00**		**17'695.75**	
	Nettoergebnis		570'000.00		550'000.00		17'695.75
615	**Gemeindestrassen**	**570'000.00**		**550'000.00**		**17'695.75**	
6150	**Gemeindestrassen**	**570'000.00**		**550'000.00**		**17'695.75**	
5010.02	Tempo 30	200'000.00		200'000.00		4'511.00	
5010.03	Sanierung Büelstrasse			200'000.00		3'769.50	
5010.04	Sanierung Interniertenstrasse					5'162.20	
5010.12	Sanierung Steinler	290'000.00		150'000.00		4'253.05	
5060.06	Teleskoplader	80'000.00					
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**335'000.00**	**281'000.00**	**970'000.00**	**160'000.00**	**1'370'015.50**	**2'068'811.45**
	Nettoergebnis		54'000.00		810'000.00	698'795.95	
71	**Wasserversorgung**	**255'000.00**	**80'000.00**	**540'000.00**	**80'000.00**	**65'243.55**	**375'700.81**
	Nettoergebnis		175'000.00		460'000.00	310'457.26	
710	**Wasserversorgung**	**255'000.00**	**80'000.00**	**540'000.00**	**80'000.00**	**65'243.55**	**375'700.81**
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**255'000.00**	**80'000.00**	**540'000.00**	**80'000.00**	**65'243.55**	**375'700.81**
5030.09	Sanierung Büelstrasse			375'000.00		14'000.00	
5030.11	Ersatz Wasserleitung Fussweg Gassenacker					51'243.55	
5030.12	Sanierung Steinler	255'000.00		165'000.00			
6370.01	Anschlussgebühren Wasser		80'000.00		80'000.00		375'700.81
72	**Abwasserbeseitigung**	**60'000.00**	**201'000.00**	**330'000.00**	**80'000.00**	**1'267'725.70**	**1'693'110.64**
	Nettoergebnis	141'000.00			250'000.00	425'384.94	
720	**Abwasserbeseitigung**	**60'000.00**	**201'000.00**	**330'000.00**	**80'000.00**	**1'267'725.70**	**1'693'110.64**

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Rechnung 2023 Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**60'000.00**	**201'000.00**	**330'000.00**	**80'000.00**	**1'267'725.70**	**1'693'110.64**
5030.09	Sanierung Büelstrasse			230'000.00		2'000.00	
5030.10	Sanierung Büelstrasse Regenwasserleitung					5'000.00	
5030.12	Sanierung Steinler	50'000.00		50'000.00			
5290.00	Leitungskataster GEP	10'000.00		50'000.00		49'443.94	
5440.00	Darlehen an Zweckverbände					1'211'281.76	
6370.00	Anschlussgebühren Abwasser		80'000.00		80'000.00		360'700.68
6440.00	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen		121'000.00				121'128.20
6640.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an öffentliche Unternehmungen						1'211'281.76
79	**Raumordnung**	**20'000.00**		**100'000.00**		**37'046.25**	
	Nettoergebnis		20'000.00		100'000.00		37'046.25
790	**Raumordnung**	**20'000.00**		**100'000.00**		**37'046.25**	
7900	**Raumordnung**	**20'000.00**		**100'000.00**		**37'046.25**	
5290.01	Revision Bau- und Zonenordnung	20'000.00		100'000.00		35'901.85	
5290.02	Inventar Schützenswerte Bauten					1'144.40	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**287'000.00**	**2'225'000.00**	**160'000.00**	**6'300'000.00**	**2'074'661.45**	**3'557'158.55**
	Nettoergebnis	1'938'000.00		6'140'000.00		1'482'497.10	
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**287'000.00**	**2'225'000.00**	**160'000.00**	**6'300'000.00**	**2'074'661.45**	**3'557'158.55**
	Nettoergebnis	1'938'000.00		6'140'000.00		1'482'497.10	
999	**Abschluss**	**287'000.00**	**2'225'000.00**	**160'000.00**	**6'300'000.00**	**2'074'661.45**	**3'557'158.55**
9999	**Abschluss**	**287'000.00**	**2'225'000.00**	**160'000.00**	**6'300'000.00**	**2'074'661.45**	**3'557'158.55**
5900.00	Passivierte Einnahmen	287'000.00		160'000.00		2'074'661.45	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		2'225'000.00		6'300'000.00		3'557'158.55

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	312'700.00
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben / Einnahmen	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**312'700.00**
	Einnahmenüberschuss	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**312'700.00**	**0.00**
	Total	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**312'700.00**	**312'700.00**

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025
290	Verwaltungsliegenschaften	3300.40	222'000.00
1610	Militärische Verteidigung	3300.30	600.00
1620	Zivilschutz	3660.70	500.00
2170	Schulliegenschaften	3300.30	7'700.00
2170	Schulliegenschaften	3300.40	343'000.00
2192	Volksschule	3300.60	32'000.00
3410	Sport	3300.30	22'000.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	67'800.00
6150	Gemeindestrassen	3300.60	4'400.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3660.00	3'500.00
7100	Wasserversorgung	3300.30	300.00
7101	Wasserwerk	3300.30	-15'800.00
7101	Wasserwerk	3300.60	25'000.00
7201	Abwasserbeseitigung	3300.30	46'000.00
7201	Abwasserbeseitigung	3320.90	53'200.00
7301	Abfallwirtschaft	3300.30	2'600.00
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	6'000.00
7710	Friedhof und Bestattung	3300.30	11'900.00
8200	Forstwirtschaft	3300.50	400.00
	Total		**833'100.00**
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	829'100.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	4'000.00
	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		**833'100.00**

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Rechnung 2023		
Anzahl Einwohner	2'760	2'812		
Steuerfuss	88%	84%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'368	2'374		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	**7.93%**	**29.66%**	> 100 % 80 - 100 % 50 - 80 % < 50 %	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	**0.55%**	**0.29%**	0 - 4 % 4 - 9 % > 9 %	gut genügend schlecht
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	**-59.81%**	**-63.19%**	< 100 % 100 - 150 % > 150 %	gut genügend schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	**-1'290**	**-1'275**	< 0 Fr. 1 - 1'000 Fr. 1'001 - 2'500 Fr. 2'501 - 5'000 Fr. > 5'000 Fr.	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung