

Budget 2025

Ablieferung an Gemeindevorstand	13.08.2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	17.09.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	19.09.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	08.10.2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	03.12.2024
Veröffentlichung	06.12.2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	4
2 Anträge und Beschlüsse	6
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	10
4 Finanzierung	11
5 Haushaltsgleichgewicht	13
6 Erfolgsrechnung	15
7 Investitionsrechnungen	16
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	19
9 Erfolgsrechnung	34
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	104
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	110
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	124
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	128
14 Finanzkennzahlen	130

Kontakt

Gemeindeverwaltung Fischenthal
Oberhofstrasse 2
8497 Fischenthal

Finanzvorstand: Barbara Dillier-Keller

Leiter Finanzen: Beat Keller, Springermark.ch AG
Telefon: 043 366 40 20
E-Mail: fischenthal@springermarkt.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Überblick

Das Budget 2025 weist einen Ertragsüberschuss von Fr. 367'200.- aus bei einem Steuerfuss von 122%, einem gegenüber dem Vorjahr etwas geringeren einfachen Staatssteuerertrag von Fr. 4'145'100.-, Grundstückgewinnsteuererträgen von Fr. 1.25 Mio. sowie etwas geringeren ordentlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens von Fr. 1'003'100.-. Im Vorjahr wurde noch ein Ertragsüberschuss von Fr. 578'200.- budgetiert, welcher in die Vorfinanzierung Schulraumoptimierung eingelegt wird. Das entspricht einer Verschlechterung von Fr. 211'000.-. Auch in diesem Jahr soll der gesamte budgetierte Ertragsüberschuss in die Vorfinanzierung für die notwendige Anpassung und Modernisierung des Schulraums fliessen.

In der Investitionsrechnung 2025 sind im Verwaltungsvermögen Ausgaben von Fr. 5'259'000.- und Einnahmen von Fr. 690'000.- budgetiert, was Nettoinvestitionen in der Höhe von Fr. 4'569'000.- entspricht. Im letzten Jahr waren Nettoinvestitionen in der Höhe von Fr. 2'461'000.- budgetiert. Im Finanzvermögen sind Ausgaben in der Höhe von Fr. 36'000.- budgetiert.

Der kantonale Finanzausgleich für das Jahr 2025 ist mit Fr. 9'866'800.- budgetiert, was einem Mehrertrag gegenüber dem Vorjahr von Fr. 163'600.- entspricht.

Wesentliche Abweichungen auf einen Blick

Das Budget 2025 wird geprägt durch Mehrausgaben in der Bildung und in der Gesundheit von je rund Fr. 300'000.-. In der Schule haben diese Mehrausgaben verschiedene Gründe. Ganz wesentlich tragen hier aber die steigenden Kosten für die Sonderschulung von mehr als Fr. 200'000.- bei. In der Gesundheit bestätigt sich die Annahme vom Budget 2024 von sinkenden Kosten in der Pflegfinanzierung leider nicht. Hier musste das Budget für das Jahr 2025 deutlich nach oben korrigiert werden. Ebenso stiegen im Budget 2025 die Personalkosten deutlich. Der Personalaufwand erhöhte sich um insgesamt rund Fr. 280'000.- wobei der Anteil der Schule daran rund Fr. 100'000.- beträgt. Es zeigt sich, dass in Vergangenheit etliche Bereiche personell unterdotiert waren. Dies hat unter anderem ein Rückstand in vielen Bereichen zur Folge, welcher aufgearbeitet werden muss, so z.B. auch im Bereich Infrastruktur, mit entsprechenden Auswirkungen im personellen Bereich. Ein Teil dieser Mehrausgaben kann mit Einnahmen aufgefangen werden, nicht zuletzt auch mit Mehreinnahmen aus dem geografisch-topografischen Sonderlastenausgleich in der Höhe von rund Fr. 150'000.-. Dies führt letztendlich zum budgetierten Ertragsüberschuss von Fr. 367'200.-. Wie bereits im letzten Jahr soll der gesamte Ertragsüberschuss wieder in die Vorfinanzierung Schulraumoptimierung eingebracht werden. Der Selbstfinanzierungsgrad des Budget 2025 beträgt verhältnismässig niedrige 39%. Dadurch erfolgt voraussichtlich ein Abbau von eigenen Mitteln in der Höhe von rund Fr. 2.8 Mio. Dies ist eine Folge des relativ hohen Investitionsvolumens, eine Konsequenz des vorhandenen Nachholbedarfs. Da der Selbstfinanzierungsgrad jedoch in den vergangenen Jahren sehr hoch war, ist dies absolut vertretbar.

Die Eigenwirtschaftsbetriebe schliessen mit Ausnahme des Haus Geeren mit einem Ertragsüberschuss ab. Der Aufwandüberschuss des Eigenwirtschaftsbetrieb Haus Geeren ist jedoch unwesentlich. Im Wasserwerk, wo Aufwand- und Ertragsseite zum besseren Abschneiden beitragen, soll der gesamte Ertragsüberschuss in die Vorfinanzierung des Leitungersatz Allmann eingebracht werden. Auch beim Abwasser tragen Aufwand- und Ertragsseite zum besseren Abschneiden bei. Trotzdem präsentiert sich hier die Erfolgsrechnung weiterhin knapp. Das führt bei aktueller Investitionstätigkeit zu einem rasanten Abbau von Substanz. Eine Gebührenerhöhung scheint sich dadurch abzuzeichnen. Beim der Abfallwirtschaft kann durch die geplante Anhebung der Grundgebühren eine Trendwende erreicht werden, so dass nicht weiterhin Verluste geschrieben werden.

Detaillierte Abweichungsbegründungen finden sich weiter hinten in den Erläuterungen zur Erfolgsrechnung und in den Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen, weitergehende Analysen zu den einzelnen Aufgabenbereichen im beleuchtenden Bericht.

Einschätzung des Gemeinderats

Die Reihe der sehr guten Rechnungsabschlüsse konnte im Jahr 2023 mit einem Ertragsüberschuss von gut Fr. 3 Mio. fortgesetzt werden. Das Nettovermögen stieg dadurch auf Fr. 13.5 Mio. resp. Fr. 5'172.- pro Einwohner an. Dies entspricht einem verhältnismässig hohen Wert. Es soll an dieser Stelle nochmals kurz in Erinnerung gerufen werden, dass es sich bei der Nettoschuld resp. dem Nettovermögen um eine Bilanzgrösse handelt, welche Rückschlüsse auf die finanzielle Lage eines öffentlichen Haushalts ermöglicht. Ein Nettovermögen erlaubt grundsätzlich, bis zu einem gewissen Mass Investitionen zu tätigen, ohne sich dabei verschulden zu müssen.

Aus Sicht des Gemeinderates hat sich die Lage der Gemeinde Fischenthal im vergangenen Jahr erwartungsgemäss nicht gross verändert. Es liegt dabei in der Natur der Sache, dass es mehr Zeit benötigt, bis Veränderungen spürbar werden. Weiterhin besteht daher auch beträchtlicher Nachholbedarf bei den Investitionen. Dies gilt unverändert auch hinsichtlich des Schulraumes. Zwar musste aufgrund des Abstimmungsergebnisses vom Frühling 2024 ein Marschhalt eingelegt und eine Neuorientierung angegangen werden. Für Gemeinderat und Schulpflege ist der Handlungsbedarf aber weiterhin nicht in Frage gestellt. Ebenso ausgewiesen bleibt der hohe Finanzbedarf, unabhängig der letztendlich gewählten Lösungsvariante.

Der Gemeinderat hat im laufenden Jahr durch personelle Verstärkungen in der Verwaltung die Voraussetzungen geschaffen, den Nachholbedarf generell und bei den Investitionen aufzuholen. Dies ist zumindest kurz- und mittelfristig mit zusätzlichen Kosten und einem Abfluss von Mitteln verbunden. Damit die finanziellen Folgen verträglich ausfallen und weiterhin ein Handlungsspielraum bestehen bleibt, ist eine angemessene finanzielle Vorsorge von grosser Wichtigkeit. Voraussetzung dafür ist die Erzielung positiver Rechnungsabschlüsse und eines angemessenen Selbstfinanzierungsgrades. Dies ist mit vorliegendem Budget trotz steigender Kosten im Bereich der Bildung und im Bereich der Pflegefinanzierung und auch trotz des im letzten Jahr gesenkten Steuerfuss möglich. Dabei soll der budgetierte Ertragsüberschuss in der Höhe von Fr. 367'200.- vollumfänglich in die Vorfinanzierung Schulraumoptimierung eingebracht werden. Der Gemeinderat sieht sich mit dem eingeschlagenen Weg auf Kurs und beabsichtigt in diesem Sinne, den Steuerfuss bei 122% belassen.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	24'751'600
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	19'723'600
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-5'028'000
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	5'259'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	690'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-4'569'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	36'000
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-36'000

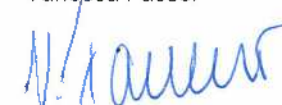
Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das **Budget 2025** der Politischen Gemeinde Fischenthal zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	4'121'311
Steuerfuss			122%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-5'028'000
	Steuerertrag bei 122 %	CHF	5'028'000
	Aufwandüberschuss	CHF	-

Der gesamte Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung in der Höhe von CHF 367'200 wird in die Vorfinanzierung Schulraumoptimierung eingelegt. Der Bilanzüberschuss bleibt deshalb unverändert

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss auf 122% (Vorjahr 122%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2025** der Politischen Gemeinde Fischenthal in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 17.09.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	24'751'600
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	19'723'600
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-5'028'000
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	5'259'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	690'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-4'569'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	36'000
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-36'000

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

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	4'121'311
Steuerfuss			122%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-5'028'000
	Steuerertrag bei 122 %	CHF	5'028'000
	Aufwandüberschuss	CHF	-

Der gesamte Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung in der Höhe von CHF 367'200 wird in die Vorfinanzierung Schulraumoptimierung eingelegt. Der Bilanzüberschuss bleibt deshalb unverändert.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 122% (Vorjahr 122%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.




Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das **Budget 2025** der Politischen Gemeinde Fischenthal am 03.12.2024 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	24'751'600
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	19'723'600
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-5'028'000
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	5'259'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	690'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-4'569'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	36'000
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-36'000

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	4'121'311
Steuerfuss		122%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF -5'028'000
	Steuerertrag bei 122 %	CHF 5'028'000
	Aufwandüberschuss	CHF -

Der gesamte Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung in der Höhe von CHF 367'200 wird in die Vorfinanzierung Schulraumoptimierung eingelegt. Der Bilanzüberschuss bleibt deshalb unverändert

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Fischenthal für das Jahr 2025 wird auf 122% (Vorjahr 122%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8497 Fischenthal, 03.12.2024
Namens der Gemeindeversammlung

Gemeindepräsidentin
Barbara Dillier

Gemeindeschreiberin a.i.
Vanessa Fasser




Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		24'751'600.00	24'126'100.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		19'723'600.00	19'017'800.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-5'028'000.00	-5'108'300.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2025	Budget 2024	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	4'121'311.48	4'187'131.15	
Steuerfuss	122%	122%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	4'473'000.00	4'565'200.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	360'000.00	360'100.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	178'000.00	167'300.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	17'000.00	15'700.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	5'028'000.00	5'108'300.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		5'028'000.00	5'108'300.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung			
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00	0.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	41'600.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	1'700.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'003'100.00	795'000.00	208'100.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	51'000.00	9'400.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'700.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	748'700.00	367'200.00	381'500.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	1'801'100.00	1'171'600.00	629'500.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	4'569'000.00	2'082'000.00	2'487'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'767'900.00	-910'400.00	-1'857'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	39%	56%	25%

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	Haus Geeren Budget 2025	Wasserwerk Budget 2025	Abwasserbeseitigung Budget 2025	Abfallwirtschaft Budget 2025
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	27'100.00	14'500.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	1'700.00	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	79'100.00	82'900.00	46'100.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	381'500.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	77'400.00	464'400.00	73'200.00	14'500.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	360'000.00	967'000.00	1'160'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-282'600.00	-502'600.00	-1'086'800.00	14'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	22%	48%	6%	n/a

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	0.00
---------------------------------------	---	-------------

Gemeindeeigene Regelung an der Gemeindeversammlung vom 4. Juni 2024 ersatzlos aufgehoben.

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Finanzvermögen per 31.12.2023	23'972'758.46
./. Fremdkapital per 31.12.2023	10'437'031.90
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2023	13'535'726.56

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

Total zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	13'535'726.56
---	----------------------

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	795'000.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	150'840.00

Total zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	945'840.00
---	-------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlage in Vorfinanzierung Schulraumoptimierung	2170	3893.00	367'200.00
Einlage in Vorfinanzierung Allmann	7101	3893.01	381'500.00
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

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
42.93%	46.45%	52.91%	59.43%	69.74%	n/a	n/a				0%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
1.68%	1.59%	1.16%	0.65%	0.14%	n/a	n/a				0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
8.34%	12.09%	12.06%	9.61%	5.58%	12.79%	19.14%				0%

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	4'416'600	4'139'300	3'740'549.53
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'077'900	6'443'700	5'625'289.24
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	948'400	1'043'600	955'185.66
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	51'000	12'800	792'068.86
36	Transferaufwand	11'589'300	10'779'700	10'491'458.32
37	Durchlaufende Beiträge	12'000	12'000	28'000.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>23'095'200</i>	<i>22'431'100</i>	<i>21'632'551.61</i>
40	Fiskalertrag	7'132'800	7'152'400	7'343'870.76
41	Regalien und Konzessionen	300	300	3'100.00
42	Entgelte	3'184'800	3'218'800	4'309'874.21
43	Übrige Erträge	400	500	23'120.41
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	1'700	171'800	161'666.09
46	Transferertrag	13'138'700	12'394'800	12'579'043.13
47	Durchlaufende Beiträge	12'000	12'000	28'000.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>23'470'700</i>	<i>22'950'600</i>	<i>24'448'674.60</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	375'500	519'500	2'816'122.99
34	Finanzaufwand	225'500	192'700	176'360.95
44	Finanzertrag	598'700	501'900	648'169.54
	Ergebnis aus Finanzierung	373'200	309'200	471'808.59
Operatives Ergebnis		748'700	828'700	3'287'931.58
38	Ausserordentlicher Aufwand	748'700	828'700	247'100.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		-748'700	-828'700	-247'100.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0	0	3'040'831.58
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	682'200	673'600	860'704.07
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	682'200	673'600	860'704.07
Total Aufwand		24'751'600	24'126'100	22'916'716.63
Total Ertrag		24'751'600	24'126'100	25'957'548.21

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	4'856'000.00	2'795'000.00	1'026'620.82
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	178'000.00	170'000.00	110'883.60
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	225'000.00	186'000.00	42'086.87
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		5'259'000.00	3'151'000.00	1'179'591.29
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	10'147.88
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	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	690'000.00	690'000.00	974'949.77
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		690'000.00	690'000.00	985'097.65
Investitionen Im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		5'259'000.00	3'151'000.00	1'179'591.29
Total Investitionseinnahmen		690'000.00	690'000.00	985'097.65
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-4'569'000.00	-2'461'000.00	-194'493.64

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	36'000.00	36'000.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	10'147.88
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	90'032.12
Total Ausgaben		36'000.00	36'000.00	100'180.00
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	100'180.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	100'180.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		36'000.00	36'000.00	100'180.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	100'180.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		-36'000.00	-36'000.00	0.00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 230 vom 03.09.2024 **0.626%**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

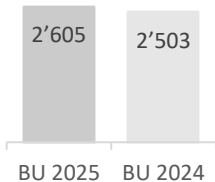
- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Ausgaben mit Sperrvermerk gemäss §99 Abs. 4 GG

(Rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten wird nicht mit Beschlussfassung über das Budgets erteilt und steht noch aus.)

- Konto 2170.3132.00: Fr. 250'000.00 Vorstudie resp. Projektwettbewerb Schulraumplanung

0



Allgemeine Verwaltung
Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 101'600

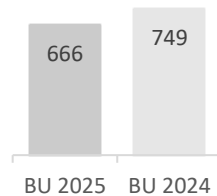
Leichte Verschlechterung gegenüber dem Vorjahr. Ganz wesentlich tragen die voraussichtlich geringeren Einnahmen von Baugebühren in der Höhe von Fr. 75'000.-- bei, da die Ende 2022 beschlossene Senkung Wirkung zu zeigen beginnt. Ausserdem höhere Springerkosten um alten Pendenzen vor allem auch im Bauwesen abzuarbeiten.

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Kommentar
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'000	22'500	-13'500	Erarbeitung Beleuchtender Bericht und Powerpoint für GV ist eine Dienstleistung, neu auf Konto 0110.3130.00
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000	13'800	6'200	Apéro GV bisher auf Konto 0120.3130.03, Erarbeitung Beleuchtender Bericht und PowerPoint für GV neu auf diesem Konto
0110.3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperten usw.	12'500	24'000	-11'500	Weniger Beratungen also angenommen, Betrag auf spezifische Beratungen/Sachbereichsprüfungen aufgeteilt
0120.3130.03	DL Dritter Auslagen Anlässe	14'800	29'900	-15'100	Weniger Auslagen für Anlässe, kein Neujahresapéro, Neuzuzügerveranstaltungen, Falsch-Budgetierung Apéro Gemeindeversammlungen

0210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'800	13'200	-6'400	Geringer AG-Beiträge an PK infolge geänderter Altersstruktur der MA
0210.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	88'300	77'200	11'100	Änderung FIS Verrechnungsmodell von 2023 auf 2024, Verrechnung neu anhand Anzahl User sowie grundsätzlich leichte Preiserhöhung
0210.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	0	27'900	-27'900	Keine Mitarbeit von Mitarbeitenden Werke für Finanzen wie ursprünglich vorgesehen.
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	446'000	425'000	21'000	Erhöhung Stellenpensum, Teuerung, Lohnanpassungen
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'400	13'400	-8'000	Bedruckte Werbegeschenke werden im Jahr 2024 angeschafft
0220.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	0	39'900	-39'900	Neu im Konto 0220.3133.00 Falsch-Budgetierung
0220.3119.00	Anschaffung Möbel Aufenthaltsraum	25'000	0	25'000	Neugestaltung Personal-Aufenthalts- und Pausenraum Gemeindehaus
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'400	36'300	-7'900	Kosten für IT, Teams, Website etc. sind neu auf Konto 0220.3133.00
0220.3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperten usw.	10'000	40'000	-30'000	Annahme weniger Kosten bei Rechtsberatungen, Fachunterstützung
0220.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand und Homepage	225'700	130'600	95'100	Gesamter IT-Aufwand (RIZ, Telefonie, Website, div. Softwares) neu auf diesem Konto und nicht mehr auf Funktionen aufgeteilt
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	18'000	1'500	16'500	Alle Sachversicherungsprämien auf ein Konto genommen, wird nicht mehr auf jeweiligen Funktionen aufgeteilt
0220.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'000	82'800	-72'800	Hardware Kosten (RIZ) sind auf Knt. 0220.3133.00, Neuanschaffung Sponticar
0220.4910.00	Interne Verrechnung von Personal	-63'600	-69'000	5'400	Anpassung der internen Verrechnungen an effektive Lohnkosten, zusätzlich neu interne Verrechnung von Personalkosten an den Bereich Bestattung.
0221.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	399'100	271'600	127'500	Neu Löhne der Verwaltungsmitarbeitenden Abteilung Tiefbau und Werke im 0221 verbucht, Neuanstellung Personal
0221.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'600	17'500	8'100	Neu Löhne der Verwaltungsmitarbeitenden Abteilung Tiefbau und Werke im 0221 verbucht, Neuanstellung Personal
0221.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'000	23'100	17'900	Neu Löhne der Verwaltungsmitarbeitenden Abteilung Tiefbau und Werke im 0221 verbucht, Neuanstellung Personal
0221.3130.01	Temporäre Arbeitskräfte	50'000	0	50'000	Springereins. wurden bish. nicht budgetiert und auf 0221.3130.04 verbucht. Für bessere Transparenz neu 1/2 Jahr mit 40 % budgetiert auf 0221.3130.01
0221.3130.04	Dienstleistungen Dritter Baugesuche, GI, Feuerpolizei usw.	215'000	250'000	-35'000	Bish. wurden Springereins. nicht budg., aber hier verbucht, neu in 0221.3130.01 budg. und auch da verbucht Kosten für GI konnten seit 2023 stark red. werden
0221.3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperten usw.	60'000	30'000	30'000	Für schwierige Fälle ist ext. Beratung notw. entw. Jurist oder Berater. Rechtsber. war bisher mit 25'000 budg. neu 20'000 / Baumberger Beratung bisher nicht budg. neu 40'000 (1/2 J. 20%)
0221.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen	-80'000	-155'000	75'000	Gebühren für BG ab 2023 massiv reduziert. BG bis Ende 2022 werden noch nach altem GebT abgerechnet
0221.4910.00	Interne Verrechnung von Personal	-195'900	-71'700	-124'200	Neu werden die Löhne der Mitarbeitenden des Bereichs Tiefbau und Infrastruktur in diesem Bereich gebucht. Entsprechend fällt die interne Verrechnung von Personalaufwand an andere Bereiche höher aus.
0290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	179'200	226'000	-46'800	Keine interne Umlage mehr für Hauswarpungspersonal, da direkte Aufteilung Lohn. Entsprechend geringerer interner Aufwand Lohn
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	57'600	48'000	9'600	Höhere Stromkosten infolge höherer Strompreise
0290.3130.03	Dienstleistungen Dritter	35'000	11'500	23'500	Vorstudie Lifteinbau Gemeindehaus und Erstellung Notfallkonzepte
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	40'400	32'700	7'700	Höherer Abschreibungsaufwand infolge div. Projekte wie z.B. Ersatz Schliessanlagen GMH, Sanierung Whg im GMH und Ersatz Infotafeln vor GMH
0290.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	17'900	23'500	-5'600	Abschreibungsaufwand niedriger, da Abschreibungen für elektronische Ortseingangstafeln in Konto 0290.3300.90 budgetiert resp. gebucht werden.

0290.3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	5'900	0	5'900	Abschreibungsaufwand für elektronische Ortseingangstafeln neu auf Konto 0290.3300.90 budgetiert anstelle auf 0290.3300.60, wie noch im Budget 2024.
0290.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	48'600	35'600	13'000	Neu auch interne Belastung von Personalaufwand für die Betreuung des Gemeindesaals durch Hauswarte der Schule.
0290.4910.00	Interne Verrechnung von Personal	-100'300	-148'500	48'200	Keine interne Umlage mehr für Hauswarpersonal, da direkte Aufteilung Lohn. Entsprechend geringere interne Gutschriften.

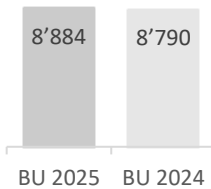
1

**Öffentliche Ordnung und Sicherheit****Kurz und bündig****Gesamtabweichung: -82'600**

Geringerer Nettoaufwand als im Vorjahr, was ganz wesentlich Folge geringerer Belastung des Bereichs des Allgemeinen Rechtswesens mit Personalkosten ist. Dies auch infolge Verrechnung von Personalkosten in den Bereich Bestattung. Ausserdem auch Wegfall von Abschreibungen und Ausgaben für amtliche Vermessung. Auf der anderen Seite höhere für Betriebsbeiträge an Sicherheits-Zweckverband Bachtel.

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
1120.3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'000	20'000	-17'000	Verkehrskadetten werden nicht mehr benötigt (Corona)
1400.3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	0	19'500	-19'500	keine Anschaffungen, Software Loganto neu auf 1400.3133.00
1400.3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'800	800	5'000	Digitalisierung Zivilstandsakten
1400.3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	20'000	30'500	-10'500	Projekt alle AV Gebäude im GWR 4'500 ist abgeschlossen und muss nicht mehr budg. werden / Gewässerr.-festlegung 8'000 waren hier fälschlicherw. budg.
1400.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	23'000	1'400	21'600	Kosten für Software "Loganto" gestiegen
1400.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0	20'000	-20'000	Abschreibungen der Ausgaben für Amtliche Vermessung AV93 letztmalig im Jahr 2024
1400.3611.01	Diverse Integrationsmassnahmen	0	10'000	-10'000	Integrationsmassnahmen laufen über die Funktionen 5730 und 5790
1400.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	47'700	69'000	-21'300	Anpassung der internen Verrechnungen von allg. Verwaltung (0220) an effektive Lohnkosten
1400.4910.00	Interne Verrechnung von Personal	-28'100	0	-28'100	Neu interne Verrechnung von Personalkosten an den Bereich Bestattung.
1500.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'000	13'000	15'000	Erhöhter Bedarf betreffend Anschaffungen von div. Material sowie zusätzlich Ersatzbeschaffung Fluchtgerät Scott EL5A
1500.3130.01	Brandverhütung, Feuerpolizei	7'000	0	7'000	War bisher fälschlicherweise in 0221.3130.04 budgetiert
1500.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	0	9'000	-9'000	Für das Jahr 2025 keine Übung im Brandhaus Riedikon vorgesehen
1610.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000	11'000	-6'000	Sanierung Schützenhaus abgeschlossen
1620.3130.01	Dienstleistungen Dritter Ausgleichsplanung	0	13'000	-13'000	Ausgleichsgebietsplanung im 2024 abgeschlossen, neue Planung 2027
1620.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000	5'000	5'000	Ersatz Schliessanlage der öffentl. SR, war bisher Schliessanlage Walfisch/Wald
1620.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	65'000	53'000	12'000	Betriebsbeitrag an Sicherheits-ZV Bachtel fällt voraussichtlich höher aus
1620.4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	0	-13'000	13'000	Entnahme für Ausgleichsgebietsplanung im 2024. Planung abgeschl., neue Planung 2027

2

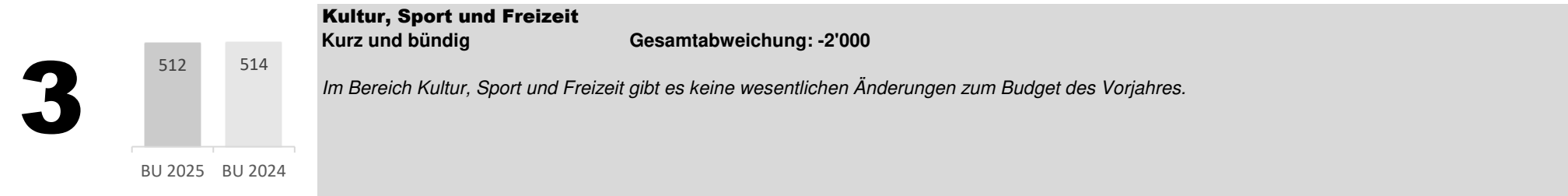
**Bildung****Kurz und bündig****Gesamtabweichung: 93'900**

Deutlicher Anstieg des Nettoaufwands, was wesentlich Folge von Mehrausgaben im Bereich Sonderschulung infolge steigender Anzahl externer Sonderschülerinnen und -schüler ist. Ausserdem Einführung einer Fachstelle Sonderschulung infolge entsprechenden Bedarfs. Durchführung Schulsozialarbeit neu mit eigenem Personal, was Mehrkosten zu Folge hat. Entwicklung der Personalkosten in verschiedenen Bereichen fällt je nach Bereich jedoch sehr unterschiedlich aus. Generell zeigt sich ein etwas höherer Bedarf an besonderer Betreuung und Unterstützung (DAZ, Klassenassistenz, Psychomotorik). Insgesamt fällt Personalaufwand um Fr. 100'000.- höher aus. Ausserdem höhere Benutzungsgebühren an Gemeinde Wald für Schulhaus Ried. Weiterhin enthält Budget Teilbetrag von Fr. 250'000.- für einen Projektwettbewerb für Schulraumplanung (separater Entscheid GV notwendig) sowie Einlage in Vofinanzierung für Schulraumplanung in der Höhe von Fr. 367'200.-.

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
2110.3020.01	Zusatzstunden/Klassenassistenz	40'000	31'200	8'800	mehr Bedarf an Klassenassistenz
2110.3020.04	Löhne DAZ und Bega	89'600	68'300	21'300	Löhne DaZ, Bega und Psychomotorik. Aufgrund Teuerung und Pensenerhöhung höhere Budgetzahlen
2110.3612.00	Entschädigungen an Gemeinde Wald	229'400	212'600	16'800	höhere SuS Zahlen Ried
2110.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0	-17'000	17'000	Weiterverrechnung Psychomotorik an Gemeinde Wald neu nur noch über Primarstufe, 2120.4612.00
2111.3020.02	Vikariate	0	5'100	-5'100	keine Stellvertretungen von SHP / LPMangel
2111.3611.00	Entschädigung an Kanton Lohnkosten ISR	48'000	21'200	26'800	mehr Bedarf an ISR SHP Lektionen
2120.3020.01	Zusatzstunden/Klassenassistenz	119'000	81'300	37'700	mehr Bedarf an Klassenassistenzen / keine Unterteilung mehr Regel/Sopäd
2120.3020.04	Löhne DAZ und Bega	100'000	68'300	31'700	Löhne DaZ, Bega und Psychomotorik. Aufgrund Teuerung und Pensenerhöhung höhere Budgetzahlen
2120.3104.01	Lehrmittel	37'600	45'500	-7'900	keine Einführung von neuen obligatorischen Lehrmitteln im 2025
2120.3113.00	Anschaffung Hardware	22'400	5'000	17'400	Beschaffung Notebooks LP und Drucker
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'100	22'300	-6'200	keine Klassenlager geplant
2120.3171.01	Projekte	13'600	22'700	-9'100	kostengünstige Projekte geplant
2120.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	30'500	-30'500	Wegfall der Abschreibungen für Notebooks 2022, Notebooks ab 2023 werden in ER gebucht da Aktivierungsgrenze nicht erreicht wird.
2120.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	921'000	869'100	51'900	höhere Löhne Lehrpersonen infolge Alter, Stufenanstiege, Pensenerhöhungen
2120.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-50'000	-17'000	-33'000	Weiterverrechnung Psychomotorik an Gemeinde Wald neu nur noch über Primarstufe, 2120.4612.00
2121.3020.06	Löhne Klassenassistenzen ISR	0	19'300	-19'300	keine Aufteilung mehr von Klassenassistenzen Regel/Sopäd
2121.3130.00	Dienstleistungen Dritter Therapien	20'100	29'600	-9'500	weniger Bedarf an Therapieleistungen
2121.3611.00	Lohnkosten ISR Kanton	100'000	131'000	-31'000	tieferer Lohnkosten infolge Pensumsreduktion der SHP in ISR Settings
2121.3612.03	Entschädigungen an Gemeinden ISR	80'000	141'900	-61'900	tieferer ISR SuS Zahlen
2130.3020.00	Löhne Lehrpersonen	17'000	0	17'000	Einführung LEAT (Lern- und Arbeitstechniken), neue Anstellung Lehrperson
2130.3020.01	Zusatzstunden/Klassenassistenz	60'000	14'700	45'300	keine Aufteilung mehr von Klassenassistenzen in Regel/Sopäd
2130.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500	1'300	5'200	höhere AHV-Beträge als Konsequenz der höheren Löhne in dieser Funktion

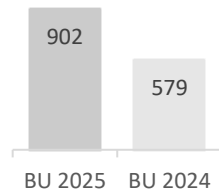
2130.3113.00	Anschaffung Hardware	31'800	10'500	21'300	<i>U.a. Anschaffung Notebooks LP</i>
2130.3130.00	Dienstleistungen Therapien	3'000	10'500	-7'500	<i>Wegfall Schulkosten Sportschule Engelberg</i>
2130.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	24'000	31'200	-7'200	<i>Notebooks für das Jahr 2024 werden in der ER anstelle in der IR gebucht, da Aktivierungsgrenze nicht erreicht wird. Dies führt zu geringeren Abschreibungen.</i>
2130.3612.00	Entschädigungen an BWS	57'900	42'900	15'000	<i>höherer SuS Zahlen an BWSZO</i>
2131.3020.06	Löhne Klassenassistenzen ISR	0	36'500	-36'500	<i>keine Aufteilung mehr von Klassenassistenzen in Regel/Sopäd</i>
2131.3130.00	Dienstleistungen Therapien	65'900	19'500	46'400	<i>höherer Bedarf an Therapieleistungen</i>
2131.3611.00	Entschädigung an Kanton Lohnkosten ISR	130'000	164'200	-34'200	<i>tieferer Lohnkosten infolge tieferem Pensum der SHP in ISR Settings</i>
2140.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, MZOL	103'000	111'200	-8'200	<i>tiefer Kosten budgetiert durch Musikschule</i>
2170.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	315'500	280'500	35'000	<i>Keine interne Belastung mehr für Hauswartungspersonal, da direkte Aufteilung Lohn. Entsprechend höhere Belastung Lohn.</i>
2170.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'700	24'200	6'500	<i>Keine interne Belastung mehr für Hauswartungspersonal, da direkte Aufteilung Lohn. Entsprechend höhere Belastung Lohn.</i>
2170.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'500	10'000	6'500	<i>Ersatz und Vereinheitlichung Reinigungsgeräte</i>
2170.3130.01	DL Dritter Reinigungsarbeiten	5'000	10'000	-5'000	<i>Aufgaben können mit Hauswartung gedeckt werden.</i>
2170.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'200	400	8'800	<i>Beschaffung eines Fahrzeugs im Jahr 2025 für die Hauswartung budgetiert mit entsprechendem Abschreibungsaufwand.</i>
2170.3612.00	Entschädigung an Gemeinde Wald SH Ried Gebäudekosten	395'400	321'600	73'800	<i>Gemäss Schülerzuteilungsvertrag mit der Gmd Wald ZH werden die Pauschalen alle drei Jahre neu geprüft und angepasst. Infolgedessen wurde die Benutzungspauschale angehoben.</i>
2170.3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	367'200	578'200	-211'000	<i>Einlage des gesamten Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung in die Vorfinanzierung Schulraumoptimierung</i>
2170.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	66'900	114'400	-47'500	<i>Keine interne Belastung mehr für Hauswartungspersonal, da direkte Aufteilung Lohn. Entsprechend höhere Belastung im Personalaufwand.</i>
2170.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-33'700	-44'400	10'700	<i>Miete Beat Senne (Whg. SH Boden) entfällt. (Nutzung für Flüchtlinge)</i>
2170.4612.00	Rückerstattung Wald KG Gibswil	-78'000	-55'000	-23'000	<i>Benützungspauschale auf Grund der Zahlen 2021/22/23 neu berechnet.</i>
2170.4910.00	Interne Verrechnung von Personal	-12'800	0	-12'800	<i>Neu auch interne Weiterverrechnung von Personalaufwand für die Betreuung des Gemeindesaals durch Hauswarte der Schule.</i>
2190.3010.03	Lohn Assistenz Schulleitung	0	35'000	-35'000	<i>keine SL Assistenz vorgesehen</i>
2190.3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperten usw.	7'000	12'000	-5'000	<i>gemäss Vorjahren weniger Bedarf vorgesehen</i>
2190.3611.01	Lohnkostenanteile Schulleitung	152'000	174'500	-22'500	<i>tieferer Lohneinreihung</i>
2191.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000	8'500	-5'500	<i>keine Klausur geplant</i>
2191.3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	0	9'900	-9'900	<i>neu budgetiert auf Konto 3133.00</i>
2191.3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperten usw.	5'000	25'000	-20'000	<i>gemäss Vorjahren weniger Bedarf vorgesehen</i>
2191.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'300	1'000	9'300	<i>bis anhin budgetiert auf Konto 3118.00</i>
2192.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	141'000	78'500	62'500	<i>Neuanstellung Schulsozialarbeit, vorgängig auf Mandatsbasis</i>
2192.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'000	5'000	5'000	<i>Neuanstellung Schulsozialarbeit</i>
2192.3130.00	Dienstleistungen Dritter	88'700	0	88'700	<i>bis anhin budgetiert auf 2200.3130.00</i>
2192.3132.01	Externe Schulsozialarbeit	0	25'000	-25'000	<i>Schulsozialarbeit findet nicht mehr auf Mandatsbasis statt</i>

2192.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	130'000	62'000	68'000	neu budgetiert Transportkosten durch HPS
2200.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'000	0	30'000	Einführung Fachstelle Sonderschulung
2200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	0	107'700	-107'700	neu budgetiert auf 2192.3130.00
2200.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	0	214'500	-214'500	neu budgetiert auf Konto 220.3635.01
2200.3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	570'000	392'000	178'000	höhere SuS Anzahl externer Sonderschüler
2200.3635.00	Transportkosten	0	39'200	-39'200	neu budgetiert auf 2192.3612.00
2200.3635.01	Beiträge an private Institutionen	234'300	0	234'300	bis anhin budgetiert auf Konto 2200.3612.00



Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3410.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	150'000	131'000	19'000	neu Bademeister-Hilfspersonal für Stellvertretungen
3410.3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	5'000	16'500	-11'500	Sanierung Beach-Volleyballanlage entfällt
3410.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	51'000	45'000	6'000	Höher Wasserverbrauch auf Grund strengerer Vorgaben Kt. Zürich + höhere Strompreise
3410.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	74'000	79'200	-5'200	Wegfall der Abschreibungen im 2025 für Sanierung Schwimmbadgebäude und Schwimmbecken (ANR00552-555) da vollständig abgeschrieben.

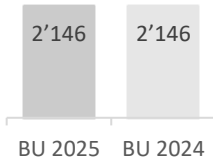
4

**Gesundheit****Kurz und bündig****Gesamtabweichung: 322'900**

Deutlicher Anstieg der Nettokosten. Im Budget des letzten Jahres wurde noch von sinkenden Kosten für die Pflegefinanzierung ausgegangen, welche sich leider nicht bestätigt hat. Um die anfallenden Arbeiten auch im Bereich der Gesundheit bewältigen zu können, wurde ausserdem die Stelle «Gesellschaft und Soziales» geschaffen mit Folgen hinsichtlich Personalaufwand.

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
4120.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	79'100	71'500	7'600	Abschreibungsaufwand für Bettenlift höher budgetiert als im Jahr 2024, da letztlich von einer etwas geringerer Nutzungsdauer ausgegangen wird.
4120.3510.00	Einlage Spezialfinanzierung	0	5'100	-5'100	Im 2025 geringfügiger Aufwandüberschuss, deshalb keine Einlage in Spezialfinanzierungskonto des Haus Geeren (Konto 2900.00)
4125.3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	120'000	126'000	-6'000	nur noch Haus Geeren, Hochrechnung der Kosten 1. Halbjahr 2024, mehr und kostenintensivere Fälle Langzeitpflege
4125.3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	100'000	78'000	22'000	Hochrechnung der Kosten 1. Halbjahr 2024, mehr und kostenintensivere Fälle Langzeitpflege
4125.3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	162'000	78'600	83'400	Hochrechnung der Kosten 1. Halbjahr 2024, mehr und kostenintensivere Fälle Langzeitpflege
4125.3636.46	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	96'000	0	96'000	Hochrechnung der Kosten 1. Halbjahr 2024, neue kostenintensive Fälle Langzeitpflege
4210.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	0	24'000	-24'000	neu auf 4210.3634.00 budgetiert
4210.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	24'000	0	24'000	2024 auf 4210.3632.00 budgetiert
4215.3632.54	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für nicht pflegerische Spitex-Leistungen	25'000	11'600	13'400	gem. Hochrechnung 1. Halbjahr 2024, mehr Fälle ambulante Pflege
4215.3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	100'000	48'000	52'000	gem. Hochrechnung 1. Halbjahr 2024, Annahme, Rückgang Fälle/Kosten hat sich als falsch erwiesen, Budgetbetrag 2024 bereits im 1. Halbjahr erreicht.
4310.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	15'400	23'100	-7'700	Betriebsbeitrag Verein für Prävention ZO, CHF 8'000 neu auf 4310.3636.00
4310.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'000	0	8'000	Betriebsbeitrag Verein für Prävention ZO, CHF 8'000 bisher auf 4310.3632.00
4900.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	56'300	0	56'300	Neu Aufteilung des Lohnes der Abteilung Gesellschaft und Soziales.

5

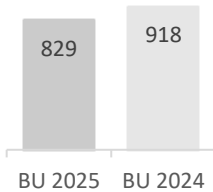
**Soziale Sicherheit****Kurz und bündig****Gesamtabweichung: -'200**

Nettoaufwand unverändert. Trotzdem zum Teil deutliche Veränderungen zum Budget des Vorjahres in einzelnen Teilbereichen z.B. bei Ergänzungsleistungen zur AHV, wo markanter Anstieg erwartet wird. Anstieg ebenfalls bei der Fürsorge Übriges, welcher auf Personalaufwands der neu geschaffenen Stelle «Gesellschaft und Soziales» zurück zu führen ist. Durch Wegfall von Kosten für Heimplatzierungen kann Nettoaufwand des gesamten Bereichs etwa auf Niveau des Vorjahres gehalten werden.

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
5120.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	100'000	81'500	18'500	Erhöhung Asylquote auf 1.6%, KVG Prämien steigen ca. 8.1% im Kt. ZH und die zusätzliche potentielle Zunahme der working poor und Armutsbetroffenen
5120.3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	105'600	84'000	21'600	gemäss Hochrechnung 1. Halbjahr 2024
5120.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-175'400	-135'700	-39'700	Höhere Krankenkassenprämien, höhere Asylquote, höhere Fallzahlen GWH
5220.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	0	18'000	-18'000	wird auf 5790.3612.00 budgetiert/verbucht
5220.3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	60'000	50'000	10'000	gem. Hochrechnung 1. Halbjahr 2024
5220.4631.00	Staatsbeiträge	-668'500	-655'900	-12'600	Staatsbeiträge seit 1.1.2025 höher
5220.4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV	-5'000	-13'000	8'000	Annahme
5320.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und	0	18'000	-18'000	wird auf 5790.3612.00 budgetiert/verbucht
5320.3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	800'000	500'000	300'000	gem. Hochrechnung 1. HJ 2024; Anstieg Heimeintritte mit Anspruch ZL
5320.3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	80'000	60'000	20'000	Gesetzesänderung ZLV ab 01.01.2025 (Annahme)
5320.4631.00	Staatsbeiträge	-601'700	-380'800	-220'900	Folg von Position 5320.3637.21; höhere Staatsbeiträge (70%)
5320.4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-10'500	-15'500	5'000	Annahme
5320.4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV	-10'000	0	-10'000	Annahme
5430.3637.00	Alimentenbevorschussungen	62'000	72'000	-10'000	gem. Hochrechnung 1. Halbjahr 2024
5430.4637.00	Alimentenrückerstattungen	-31'000	-24'000	-7'000	gem. Hochrechnung 1. Halbjahr 2024
5440.3130.01	Projekte Jugendarbeit	0	6'000	-6'000	Keine ausserordentliche Projekte im Jahr 2025 geplant.
5440.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	372'800	362'300	10'500	höhere Kosten wegen Teuerung, kantonale Mitfinanzierung der Beistandschaften von MNA, Zunahme sopä Massnahmen Frühbereich
5440.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0	120'000	-120'000	Kosten Heimplatzierung müssen nicht mehr von Gem. F'thal übernommen werden.
5450.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000	0	5'000	Erarbeitung Katalog Frühförderung
5450.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000	28'000	-18'000	Mandatsemtschädigungen PriMa CHF 20'000 neu auf 5450.3612.00 budgetiert
5450.3612.00	Beistandschaft Beiträge	112'000	74'400	37'600	Mandatsentsch. PriMa CHF 20'000 neu auf diesem Konto; restl. Kostensteigerung gem. Budget ZV KES 2025
5450.3637.00	Beiträge an private Haushalte	12'000	0	12'000	Falsch-Budgetierung bisher auf 5450.3632.00

5451.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'700	27'200	-24'500	keine Leistungsvereinbarung mit Krippe Wald wie angenommen worden war
5710.3637.24	Beihilfen	83'000	68'800	14'200	gem. Hochrechnung 1. Halbjahr 2024
5710.3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	0	14'000	-14'000	zur Zeit kein Fall mehr
5720.3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	500'000	520'000	-20'000	gemäss Prognose Soziales Bauma
5720.3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	100'000	130'000	-30'000	gemäss Angabe Soziales Bauma
5730.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'700	500	5'200	Erhöhung Asylquote durch Kt. Zürich
5730.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	44'300	16'800	27'500	Erhöhung Asylquote durch Kt. Zürich
5730.3614.00	Integrationskosten öffentlich rechtliche Angebote IAZH (AS)	110'000	75'000	35'000	Erhöhung Asylquote durch Kt. Zürich
5730.3614.01	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	200'000	0	200'000	War bisher im 5730.3635.01 budgtiert, Erhöhung Asylquote
5730.3635.01	Beiträge an private Organisationen	0	160'000	-160'000	Neue Budgetierung im 5730.3614.01 Erhöhung Asylquote durch Kt. Zürich
5730.3637.00	Beiträge an Asylbewerber kl. 7 Jahre	14'400	88'000	-73'600	falsche Budgetierung 2024
5730.3637.02	Beiträge Schutzstatus	72'000	0	72'000	Schutzstatus seit Mitte 2022, bisher nicht budgetiert
5730.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-138'000	-208'300	70'300	Budgetierung Rückerstattung Mietzinse neu auf Mietzinse Blume, 9630.4430.02
5730.4631.00	Beiträge des Kantons	-122'000	0	-122'000	Rückerstattung Kosten IAZH sowie Kosten für Flüchtlinge S Statsu (bisher nicht budgetiert), ausserdem neu Verbuchung gemäss Orientierungsschreiben GAZ, Rückerstattung im 2026, Abgrenzung Ende 2025
5790.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	90'000	0	90'000	Neu Aufteilung des Lohnes der Abteilung Gesellschaft und Soziales. Weiterverrechnung Personalaufwand in den Bereich Gesundheit.
5790.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'800	0	5'800	Neu Aufteilung des Lohnes der Abteilung Gesellschaft und Soziales. Weiterverrechnung Personalaufwand in den Bereich Gesundheit.
5790.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'000	0	10'000	Neu Aufteilung des Lohnes der Abteilung Gesellschaft und Soziales. Weiterverrechnung Personalaufwand in den Bereich Gesundheit.
5790.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (RIZ, Abraxas)	10'000	1'000	9'000	neu gesamter Betrag in 3133.00, nicht mehr 3158.00
5790.3158.00	Unterhalt Software	0	8'600	-8'600	neu gesamter Betrag in 3133.00, nicht mehr 3158.00
5790.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	98'600	55'000	43'600	Mehr Fälle wirtsch. Hilfe, neu: Entschädigung von CHF 37'000 für Dienstlsg. ZL Bauma auf diesem Konto budgetiert
5790.3614.00	Integrationskosten öffentlich rechtliche Angebote IAZH (FL)	5'000	20'000	-15'000	Die meisten Kosten für die Integration fallen in der Funktion 5730, nur wenige Asylfälle, die in dieser Funktion verbucht werden müssen
5790.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-68'600	-31'500	-37'100	Kostenbeteiligung durch Kanton war im 2024 nicht budgetiert; Erhöhung Kostendach aufgrund Erhöhung Kontingent auf 1.6%
5790.4910.00	Interne Verrechnung von Personal	-56'300	0	-56'300	Neu Aufteilung des Lohnes der Abteilung Gesellschaft und Soziales. Weiterverrechnung Personalaufwand in den Bereich Gesundheit.

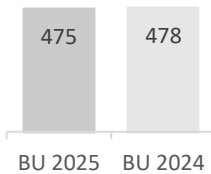
6

**Verkehr und Nachrichtenübermittlung****Kurz und bündig****Gesamtabweichung: -89'500**

Verbesserung gegenüber dem Budget des Vorjahres hauptsächlich durch Bereich Gemeindestrassen. Mehraufwand zwar für Strassenunterhalt insgesamt, Kompensation aber durch Wegfall etlicher Ausgaben für diverse Projekte wie Tempo-30-Zone, Rosenberg-/Moosstrasse und Erfassung Kunstbauten und Strassenzustand. Ebenfalls Abschluss Fassadensanierung Liegenschaft "Hörnlibräu" im Jahr 2024. Neu Budgetierung Betrieb eines «Sponticars» in der Höhe im Bereich «sonstige Transportsysteme».

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	167'100	187'500	-20'400	Rotationsgewinn
6150.3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	53'000	47'000	6'000	Salzeinkauf für Winterdienst neu auf diesem Konto, bisher auf 6150.3141.10.
6150.3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	30'000	5'000	25'000	Defizit der Infrastruktur optimieren
6150.3120.01	Ver- und Entsorgung	24'500	19'200	5'300	Strassenflächen neu erhoben, dadurch höherer Beitrag an Abwasserentsorgung für Meteorwasser
6150.3130.03	Dienstleistungen Dritter	200	89'000	-88'800	Div. Projekte wie Planung Tempo-30-Zone Rosenberg-/Moosstrasse und Aufnahme Kunstbauten und Strassenzustand
6150.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000	25'000	-15'000	Geringere Inanspruchnahme externer Planer notwendig durch Aufbau von Knowhow intern
6150.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	25'000	20'000	5'000	Zusätzlich Studienauftrag Verkehrsgutachten Tempo 30-Zonen "einmalig"
6150.3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	209'700	0	209'700	neue Position infolge Nacholbedarf an Unterhalt bei Naturstrassen
6150.3141.10	Winterdienst	160'000	221'500	-61'500	bisher sehr hoch, Klimaerwärmung
6150.3141.30	Strassenbeleuchtungen, Strassensignale, Verkehrsspiegel (kein Strom)	16'000	47'000	-31'000	Wegfall einz. Projekte Bsp. Tempo 30
6150.3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	50'000	100'000	-50'000	Umverteilung auf Kto. 3141.00
6150.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0	25'300	-25'300	WC Bhf neu auf 7200 budgetiert / Sanierung Fassade grösster Posten 2024 entfällt
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	209'900	247'500	-37'600	Differenz im Abschreibungsaufwand infolge diverser Projektverschiebungen und anderen angenommenen Abschreibungsdauern.
6150.4250.00	Verkäufe	-15'000	0	-15'000	Fehlinvestition von Vorvorgänger korrigieren infolge "Nichtverwendung"
6150.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	-10'800	10'800	neu auf Konto 6150.4240.00, 1xPrivater Winterdienst wurde gekündigt.
6150.4631.00	Staatsbeiträge	-569'600	-557'300	-12'300	höhere Beiträge erwartet
6220.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	8'000	0	8'000	Falsch-Budgetierung, bisher auf 8400.3636.00, PostAuto AG, Bern, Beitrag an Linie 80.766, Busverbindung Mosnang - Steg
6220.3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	131'500	139'400	-7'900	gem. Schreiben ZVV vom 8.5.2024
6330.3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000	0	15'000	Angebot Sponticar, bisher auf 0220 budgetiert

7

**Umweltschutz und Raumordnung****Kurz und bündig****Gesamtabweichung: -3'600**

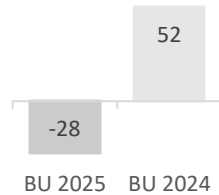
Nettoaufwand nahezu unverändert. Bei den Gewässerverbauungen höherer Personalaufwand infolge erwartet höherem Arbeitsanfall. Ebenfalls Mehraufwand für die Bekämpfung von Neophyten. Entlastung durch den Bereich Raumordnung, wo z.B. strategische Planung der Hochwassergefahren neu über Investitionsrechnung geführt und Abschreibungsaufwand für die neue BZO erst später anfallen wird. Besseres Abschneiden beim Wasser, infolge geringeren Abschreibungen und strafferer Budgetierung aufwandseitig generell. Ausserdem optimistischere Budgetierung der Gebührenerlöse. Einlage des gesamten Ertragüberschusses in Vorfinanzierung Allmann. Ebenfalls besseres Abschneiden des Eigenwirtschaftsbetriebs Abwasserbeseitigung und Kläranlagen. Dazu tragen geringere Personalkosten und ebenfalls straffere Budgetierung der Aufwandseite bei. Analog zum Wasser optimistischere Budgetierung der Gebührenerträge. Budgetierung eines Ertragsüberschusses auch bei der Abfallwirtschaft durch geplante leichte Anhebung der Abfallgrundgebühren. Damit kann kontinuierlicher Abbau von Substanz gestoppt werden. Aufgrund Erfahrungswerte atwas höherer Abfuhrkosten budgetiert auf der Aufwandseite.

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
7101.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	125'000	189'000	-64'000	Personalkosten von Verwaltungsmitarbeitenden des Bereichs Tiefbau und Werke werden neu in der Funktion 0221 gebucht. Entsprechend geringerer Aufwand Lohn
7101.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'800	19'000	-7'200	Personalkosten von Verwaltungsmitarbeitenden des Bereichs Tiefbau und Werke werden neu in der Funktion 0221 gebucht. Entsprechend geringerer Aufwand Lohn
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'500	2'600	9'900	Brunnenmeister-Kurs rund 10'000.- im 2025 vorgesehen.
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter, HJP Allgemein, ICT	90'600	51'500	39'100	2 neue Projektstudien (Reservoir Würz+Leitungseratz Allmann) total 50'000.-.
7101.3130.03	Dienstleistungen Dritter Telefon, Porti, Internet, usw.	3'100	8'500	-5'400	Bisher waren Beträge auf falschem Konto budgetiert.
7101.3130.04	Dienstleistungen Dritter Hausanschlüsse (DL Bilanz)	5'000	40'000	-35'000	Nur noch alte Akonto-Hausanschlüsse werden weiterverrechnet.
7101.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0	41'000	-41'000	unter Kto. 3130.00
7101.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'500	41'100	-38'600	Rechtsberatung tiefer budgetiert, Beratung Ingenieur neu bei 3130.00 budgetiert.
7101.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'800	25'700	-18'900	Inventsys-Anschaffungskosten sind keine jährlich wiederkehrenden Informatik-Aufwände.
7101.3143.01	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen, Quellfassungen	45'000	99'800	-54'800	Wartungsverträge neu bei 3130.00 budgetiert.
7101.3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten, Hausanschlüsse	105'000	81'000	24'000	Mehr Leitungsbrüche und Schieber-Kontrolle budgetiert.
7101.3169.00	Übrige Mieten und Benutzungskosten	11'800	0	11'800	Beträge waren bisher auf falschem Konto budgetiert (7101.3143.01).
7101.3192.00	Abgeltung von Rechten	5'000	0	5'000	Beträge waren bisher auf falschem Konto budgetiert.
7101.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	77'500	94'000	-16'500	geringere Abschreibungen u.a. aufgrund geringerem realisiertem Investitionsvolumen und höheren Anschlussgebühren im 2023.
7101.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	7'700	-7'700	Keine Abschreibungen für Notstromaggregat, da Buchung in ER infolge Nichterreicherung Aktivierungsgrenze, ausserdem Abschreibungen Steuerung RITOP neu in Konto 7101.3300.30.
7101.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'000	0	6'000	Beträge waren bisher auf falschem Konto budgetiert.

7101.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'400	300	5'100	Abschreibungen des Investitionsbeitrag an Res. Geissrain neu auf Konto 7101.3660.20 anstelle 7101.3300.30. Zusätzlich neu Abschreibungen für Leitungersatz Ghöchstrasse.
7101.3893.01	Einlagen in Vorfinanzierungen Allmann	381'500	250'500	131'000	Einlage des erwarteten Ertragsüberschuss, welcher voraussichtlich höher Ausfallen wird als im Vorjahr, in die Vorfinanzierung Allmann.
7101.4240.01	Erlös Frischwasser	-507'600	-464'000	-43'600	2024 war zu tief budgetiert.
7101.4240.05	Erlös Wartungskosten WV Hörnli	0	-32'500	32'500	Neu bei 4611.00 budetiert.
7101.4240.07	Übrige Betriebserträge	0	-18'000	18'000	Neu bei 4614.00 budgetiert.
7101.4260.04	Hausanschlüsse a conto Zahlungen DL Bilanz	-5'000	-40'000	35'000	Nur noch alte Akonto Hausanschlüsse werden weiterverrechnet.
7101.4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-32'500	0	-32'500	war bisher auf dem falschen Konto budgetiert (7101.4240.05).
7101.4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	-18'000	0	-18'000	war bisher auf dem falschen Konto budgetiert (7101.4240.07).
7101.4910.00	Interne Verrechnung von Personal	-5'600	-76'700	71'100	Personalkosten von Verwaltungsmitarbeitenden des Bereichs Tiefbau und Infrastruktur werden neu in der Funktion 0221 gebucht. Entsprechend geringere interne Gutschriften für diesen Bereich.
7101.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-27'000	-19'600	-7'400	Etwas höhere interne Zinsgutschriften primär infolge des leicht höheren intern Zinssatzes (2024: 0.55%, 2025: 0.626%) aber auch infolge der Zunahme der zu verzinsenden Beträge (Saldo SpF und Vorfinanzierungen).
7201.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	5'000	12'000	-7'000	Wurde bisher zu hoch budgetiert.
7201.3130.02	Dienstleistungen diverse Arbeiten	25'000	20'000	5'000	Mehraufwand bei KLARA Fuchslot, etc.
7201.3130.03	Dienstleistungen Dritter	36'100	127'900	-91'800	Kleinreparaturen Kanalsystem neu auf 3143.00 budgetiert, war allgemein zu hoch budgetiert.
7201.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	8'000	22'000	-14'000	Aufarbeitung Nachverrechnung Grundgebühren Abwasser entfällt.
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000	0	15'000	Kleinreparaturen Kanalsystem wurde bisher auf falsches Konto budgetiert.
7201.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0	17'000	-17'000	Wurde bisher auf falsches Konto budgetiert.
7201.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	39'400	14'400	25'000	Neu Abschreibungsaufwand für GEP sowie bisher nicht budgetierter Abschreibungsaufwand z.B. für Abwasseranschluss Tössseidistrasse.
7201.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	27'100	0	27'100	Einlage des budgetierten Aufwandüberschuss in das Spezialfinanzierungskonto der Abwasserbeseitigung (Konto 2900.20)
7201.3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	438'200	417'000	21'200	Voraussichtlich höherer Betriebsbeitrag GA RAT gem. Angabe GA RAT
7201.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	57'500	82'200	-24'700	Reduktion der internen Belastung von Personalkosten, Angleichung an effektive Werte.
7201.4240.01	Benützungsgebühren	-707'800	-660'000	-47'800	Grundgebühren und Mengenverbrauch Abwasser wurde zu tief budgetiert, neu Verbrauch Gde Bauma, Bäretswil+Hinwil.
7201.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-5'000	0	-5'000	War bisher auf falschem Konto budgetiert.
7201.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	0	-137'200	137'200	Für das Jahr 2025 wird für den Bereich Abwasser ein Ertragsüberschuss budgetiert. Somit erfolgt keine Entnahme aus dem Spezialfinanzierungskonto.
7202.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'700	12'000	-8'300	war bisher zu hoch budgetiert.
7202.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000	0	10'000	Projektentwicklung für Rückbau ARA Lipperschwendi
7202.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000	10'600	-9'600	wurde bisher zu hoch budgetiert.
7202.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'700	13'000	-6'300	Abschreibungsaufwand für Abwasserpumpwerk Breitenmatt neu auf Konto 7201.3300.30. Wegfall Abschreibungsaufwand Abwasserpumpwerk Vorderfuchslot, da bisher nicht realisiert.

7300.3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'200	31'200	-15'000	Entschädigungen an Kt. und Gde. Hinwil werden neu unter 3611.00/3612.00 verbucht
7300.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'600	0	7'600	Wurde bisher unter Dienstleistungen Dritter budgetiert.
7301.3130.02	Abfuhrkosten	56'300	64'000	-7'700	Abfuhrkosten Grüngut KEZO neu unter 3614.00
7301.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000	300	7'700	Ueberdachung Containersammelplatz Rosenberg geplant
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	14'500	0	14'500	Einlage des budgetierten Aufwandüberschuss in das Spezialfinanzierungskonto der Abfallbeseitigung (Konto 2900.30)
7301.3614.00	Entschädigungen Betriebsbeiträge KEZO	57'000	32'000	25'000	Abfuhrkosten Grüngut KEZO vorher unter 3130.02
7301.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	46'100	54'100	-8'000	Reduktion der internen Belastung von Personalkosten, Angleichung an effektive Werte.
7301.4240.01	Kehrichtabfuhrgebühren	-255'900	-232'000	-23'900	Erhöhung der Grundgebühren um 20.00 auf Neu CHF 85.00 (exkl. MwSt)
7301.4240.03	Grüngutabfuhrgebühren	-25'000	0	-25'000	Grüngutgebühren vorher unter 4240.01 budgetiert
7301.4240.04	Vorgezogene Entsorgungsgebühren	-6'500	0	-6'500	vorher unter 4260.00 budgetiert
7301.4250.00	Verkäufe	-5'200	0	-5'200	vorher unter 4260.00 budgetiert
7301.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	-9'400	9'400	Neu unter 4240.04 + 4250.00 budgetiert
7301.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	0	-21'600	21'600	Für das Jahr 2025 wird für den Bereich Abfall ein Ertragsüberschuss budgetiert. Somit erfolgt keine Entnahme aus dem Spezialfinanzierungskonto.
7410.3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperten usw.	5'000	0	5'000	Fachberatung, Studien "vielfältiges Zürcher Gewässer" (Mülibach)
7410.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	42'800	0	42'800	Im Bereich Gewässer ist mit einer Intensivierung der Arbeiten zu rechnen. In diesem Zusammenhang wurde eine interne Verrechnung von Personalaufwand budgetiert.
7500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000	0	5'000	Budgetbetrag für Neophytenbekämpfung an Gewässer mit Beweidung, bisher in Funktion 8140 budgetiert
7500.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'000	0	7'000	Beitrag an Naturnetz ZO und Schmetterlingsverein. Z. T. auf anderem Konto budgetiert gewesen
7500.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	25'700	17'200	8'500	Interne Belastung von Personalkosten von Fkt. 8140 gem. effektiv erwartetem Personalaufwand
7710.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500	11'300	-9'800	Wechsel Personal, neu mittels interner Verrechnung
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000	300	11'700	Sarg vorher unter 3130.00 verbucht
7710.3130.00	DL Dritter	17'000	40'000	-23'000	Särge, Urnen usw. werden neu unter 3101.00 verbucht
7710.3130.01	DL Dritter Grab-Friedhofpflege	96'000	120'000	-24'000	keine Grabaufhebungen im 2025 geplant
7710.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	18'200	11'500	6'700	Höherer Abschreibungsaufwand infolge kürzerer gewählter Nutzungsdauer betreffend die Sanierung der Aufbahrungshalle.
7710.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	44'000	0	44'000	Interne Belastung des effektiv für diesen Bereich erwarteten Personalaufwands.
7710.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'000	-8'000	5'000	wurde jeweils zu hoch budgetiert
7900.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000	60'000	-54'000	Strategische Planung Hochwassergefahren, Genereller Wasserbauplan ist neu eine INV Tiefbau
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle	0	20'500	-20'500	Voraussichtlicher Nutzungs- und Abschreibungsbeginn BZO neu erst im Jahr 2026. Daher kein Abschreibungsaufwand budgetiert.
7900.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'200	11'000	-6'800	Vereinigung PZB (Verein ist 2021 in übergeg. in "Standortförderung Zürioberland" neu budg. 8500.xxxx)

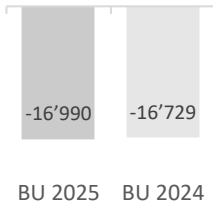
8

**Volkswirtschaft****Kurz und bündig****Gesamtabweichung: -79'700**

Verbesserung gegenüber Vorjahr im wesentlichen aufgrund erwartet höherem Gewinnanteil der ZKB. Entlastung infolge Budgetierung diverser Positionen in andere Bereiche wie z.B. Busbetrieb auf die Hultegg, Beiträge an Verein Erlebnisraum Tösstal und Verbuchung von Personalkosten und Kosten für Neophytenbekämpfung. Auf der anderen Seite höhere Belastung mit Personalkosten des bisher personell unterdotierten Bereichs Forst.

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
8120.3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an private Unternehmungen	44'000	62'100	-18'100	Wegfall von Abschreibungsaufwand für Investitionsbeiträge an UHG, da im Jahr 2024 vollständig abgeschrieben (ANR00738).
8140.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'600	9'900	45'700	Neues Personal, wird mittels interner Verrechnung umgelegt
8140.3130.00	Dienstleistungen Dritter	0	12'000	-12'000	Die Bekämpfung von Neophyten wird neu in der Funktion 7500 geführt
8140.3910.00	Interne Verrechnung von Personal	0	51'600	-51'600	Neu wird Lohn direkt in Funktion 8140 gebucht. Daher entfällt interne Belastung. Stattdessen erfolgt jedoch interne Weiterverrechnung mit Gutschrift auf Konti 4910.00
8140.4910.00	Interne Verrechnung von Personal	-25'700	0	-25'700	Neu wird Lohn direkt in Funktion 8140 gebucht. Daher entfällt interne Belastung. Stattdessen erfolgt jedoch interne Weiterverrechnung mit Gutschrift auf Konti 4910.00
8200.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	138'600	207'000	-68'400	durch Umstrukturierung SB neu auf 8140
8200.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'600	21'500	-5'900	durch Umstrukturierung SB neu auf 8140
8200.4290.00	Übrige Entgelte (DL weiterverrechnet)	-540'000	-550'000	10'000	Neu auf Konto 8200.4472.00 budgetiert
8200.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-10'000	0	-10'000	War bisher auf Konto 8200.4290.00 budgetiert
8200.4910.00	Interne Verrechnung von Personal	0	-137'600	137'600	Der Bereich Forst war in Vergangenheit personell knapp dotiert. Korrektur infolge interner Umorganisation im Bereich Tiefbau und Infrastruktur. Entsprechend geringere interne Gutschriften.
8400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000	0	5'000	Falsch-Budgetierung, bisher auf 8400.3636.00
8400.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	0	5'000	-5'000	Mitgliederbeitrag Erlebnisraum Tösstal neu auf Konto 3130.00
8400.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'000	53'000	-44'000	Oltimebusbetrieb neu auf 6220.3634.00; Wegfall Kosten für Beteiligung an Projekten Erlebnisraum Tösstal
8500.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'300	0	12'300	Modul Standortförderung und Regionalpolitik bisher auf 8400.3636.00 und neu auf 8500.3636.00 budgetiert
8600.4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-286'200	-234'500	-51'700	Budgetbetrag gem. Schätzung Gemeindeamt (Orientierungsschreiben 2024)

9

**Finanzen und Steuern****Kurz und bündig****Gesamtabweichung: -260'800**

Leichter Rückgang des ordentlichen Steuerertrags gegenüber dem Budget 2024 erwartet. Basierend auf den Erträgen der Vorjahre, Budgetierung eines vergleichsweise hohen Betrags von Fr 1.25 Mio. bei den Grundstückgewinnsteuern auch für das Jahr 2025. Finanzausgleich fällt insgesamt primär wegen höherem geografisch-topografischen Sonderlastenausgleich höher aus. Besserer Abschluss auch bei den Liegenschaften des Finanzvermögens da die Mieterträge der Asylsuchenden, welche in den Zimmern des Gasthaus Blume untergebracht sind, nicht mehr in Bereich Asyl gebucht werden.

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-4'473'000	-4'565'200	92'200	Hochrechnung gemäss denn aktuellen Zahlen.
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-389'000	-383'000	-6'000	Durchschnittswerte der letzten Jahren.
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-206'000	-160'000	-46'000	Kantonales Steueramt Zürich wird immer tagesaktueller daher genauere und höhere Einnahmen.
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen	-178'000	-167'300	-10'700	Durchschnittswerte der letzten Jahren.
9300.4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-6'701'700	-6'685'600	-16'100	Höherer Ressourcenausgleich, da pro-Kopf-Kantonsmittel der Steuerkraft relativ zur eigener Steuerkraft etwas stärker gestiegen ist bei zugleich leicht gestiegener Einwohnerzahl.
9300.4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge	-3'165'100	-3'017'600	-147'500	Etwas höherer geografisch-topografischer Sonderlastenausgleich primär infolge leicht höherer Einwohnerzahl.
9610.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	59'300	46'000	13'300	Etwas höhere interne Zinsbelastung primär infolge des leicht höheren intern Zinssatzes (2024: 0.55%, 2025: 0.626%) sowie der Zunahme der zu verzinsenden Beträge
9610.4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern	-32'000	-20'000	-12'000	Zinsatzänderung per 01.01.2024 berücksichtigt.
9610.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-66'100	-58'000	-8'100	Etwas höhere interne Zinsgutschriften primär infolge des leicht höheren intern Zinssatzes (2024: 0.55%, 2025: 0.626%).
9630.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	20'100	14'700	5'400	Etwas höhere interne Zinsbelastung primär infolge des leicht höheren intern Zinssatzes (2024: 0.55%, 2025: 0.626%) sowie der Zunahme des zu verzinsenden Finanzvermögens infolge Neubewertung im Jahr 2024.
9630.4430.02	Restaurant Blume Nettomietzins	-132'000	-12'000	-120'000	Mietzins für Asylsuchende, die in den Hotelzimmern Blume untergebracht sind, neu auf diesem Konto
9639.3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	36'000	0	36'000	Voraussichtliche Wertberichtigung infolge geplantem Anschluss Rest. Blume an Wärmeverbund. Hat sich vom 2024 verschoben. War im 2024 auf falschem Konto budgetiert (9639.4443.40).
9639.4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	0	36'000	-36'000	Voraussichtliche Wertberichtigung infolge geplantem Anschluss Rest. Blume an Wärmeverbund. Hat sich vom 2024 verschoben. War im 2024 auf falschem Konto budgetiert (9639.4443.40).

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	3'215'800	610'800 2'605'000	3'116'200	612'800 2'503'400	2'799'282.45	735'913.67 2'063'368.78
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	787'900	121'500 666'400	863'300	114'300 749'000	787'238.79	122'318.50 664'920.29
2	Bildung Nettoergebnis	9'089'700	205'400 8'884'300	8'959'700	169'300 8'790'400	7'640'734.29	213'814.30 7'426'919.99
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	582'400	70'800 511'600	586'200	72'600 513'600	453'899.21	39'811.20 414'088.01
4	Gesundheit Nettoergebnis	1'033'800	131'800 902'000	707'800	128'700 579'100	857'140.88	243'640.23 613'500.65
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	4'372'500	2'226'500 2'146'000	3'953'200	1'807'000 2'146'200	3'562'725.11	2'211'384.78 1'351'340.33
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'438'400	609'900 828'500	1'510'300	592'300 918'000	1'240'720.07	680'111.47 560'608.60
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	2'607'500	2'133'000 474'500	2'724'400	2'246'300 478'100	3'174'608.27	2'780'202.23 394'406.04
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	1'267'500 28'200	1'295'700	1'408'200	1'356'700 51'500	1'846'311.70	1'721'317.89 124'993.81
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	356'100 16'990'100	17'346'200	296'800 16'729'300	17'026'100	554'055.86 16'654'978.08	17'209'033.94
Total Aufwand / Ertrag		24'751'600	24'751'600	24'126'100	24'126'100	22'916'716.63	25'957'548.21
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss						3'040'831.58	
Total		24'751'600	24'751'600	24'126'100	24'126'100	25'957'548.21	25'957'548.21

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'215'800.00	610'800.00	3'116'200.00	612'800.00	2'799'282.45	735'913.67
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'605'000.00</i>		<i>2'503'400.00</i>		<i>2'063'368.78</i>
01	Legislative und Exekutive	318'300.00		377'000.00		119'383.63	3'665.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>318'300.00</i>		<i>377'000.00</i>		<i>115'718.28</i>
011	Legislative	69'900.00		96'000.00		78'041.46	3'665.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>69'900.00</i>		<i>96'000.00</i>		<i>74'376.11</i>
0110	Legislative	69'900.00		96'000.00		78'041.46	3'665.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>69'900.00</i>		<i>96'000.00</i>		<i>74'376.11</i>
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	7'500.00		10'800.00		7'500.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	15'000.00		15'000.00		21'220.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		2'400.00		1'004.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		300.00		136.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		400.00		169.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		300.00		245.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'800.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'300.00		3'000.00		1'545.35	
3100.00	Büromaterial	500.00		1'000.00		348.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'000.00		22'500.00		6'778.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		13'800.00		21'970.61	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperten usw.	12'500.00		24'000.00		12'875.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	600.00				4'245.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen			700.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'665.35
012	Exekutive	248'400.00		281'000.00		41'342.17	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>248'400.00</i>		<i>281'000.00</i>		<i>41'342.17</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120	Exekutive	248'400.00		281'000.00		41'342.17	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>248'400.00</i>		<i>281'000.00</i>		<i>41'342.17</i>
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	152'500.00		152'500.00		152'499.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'900.00		9'900.00		9'793.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000.00		16'400.00		12'006.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		1'500.00		819.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		1'700.00		1'647.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200.00		4'000.00		2'210.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'300.00		2'000.00		470.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		5'000.00		3'013.70	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'700.00		2'700.00		2'700.00	
3130.03	DL Dritter Auslagen Anlässe	14'800.00		29'900.00		4'587.40	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperten usw.	18'000.00		19'000.00		15'680.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			2'500.00		4'374.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00		5'000.00		2'023.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					-199'349.70	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	28'900.00		28'900.00		28'866.57	
02	Allgemeine Dienste	2'897'500.00	610'800.00	2'739'200.00	612'800.00	2'679'898.82	732'248.32
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'286'700.00</i>		<i>2'126'400.00</i>		<i>1'947'650.50</i>
021	Finanz- und Steuerverwaltung	506'800.00	150'000.00	545'900.00	147'200.00	880'364.88	265'698.17
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>356'800.00</i>		<i>398'700.00</i>		<i>614'666.71</i>
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	506'800.00	150'000.00	545'900.00	147'200.00	880'364.88	265'698.17
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>356'800.00</i>		<i>398'700.00</i>		<i>614'666.71</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	124'100.00		123'300.00		319'279.20	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-75'955.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000.00		7'900.00		18'061.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'800.00		13'200.00		20'602.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		1'200.00		2'710.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'300.00		3'037.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'300.00		3'200.00		7'313.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00		150.00	
3091.00	Personalwerbung			3'000.00		5'218.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00				1'058.80	
3100.00	Büromaterial	300.00				296.15	
3113.00	Anschaffung Hardware					34.10	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen					73'456.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	239'600.00		236'700.00		423'864.70	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	5'300.00		10'000.00		8'015.75	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00		400.00		380.00	
3130.03	Betreibungskosten	9'900.00		12'000.00		13'119.65	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperten usw.					25'431.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	88'300.00		77'200.00		8'181.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'300.00		1'516.67	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	600.00		800.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					744.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		500.00		535.35	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste					1.35	
3499.00	Übriger Finanzaufwand, Bank- und PC Gebühren			3'000.00		0.04	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'000.00		12'000.00		8'611.17	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'500.00		10'000.00		8'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal			27'900.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					6'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		100.00		200.00		300.00
4260.01	Rückerstattungen Betreuungskosten		10'000.00		10'000.00		10'595.57
4290.00	Übrige Entgelte						2.75
4499.00	Übrige Finanzerträge				500.00		37.10
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		94'200.00		93'000.00		92'048.35
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden und Zweckverbänden		13'000.00		13'000.00		12'564.40
4612.02	Übrige Entschädigungen von anderen Gemeinden und Zweckverbänden						6'150.00
4910.00	Interne Verrechnung von Personal		32'700.00		30'500.00		98'100.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						45'900.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'787'500.00	339'900.00	1'591'500.00	296'500.00	1'400'877.48	357'650.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'447'600.00</i>		<i>1'295'000.00</i>		<i>1'043'227.33</i>
0220	Allgemeine Dienste, übriges	965'300.00	64'000.00	965'600.00	69'800.00	837'909.10	200'634.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>901'300.00</i>		<i>895'800.00</i>		<i>637'274.70</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	446'000.00		425'000.00		414'072.47	
3010.09	Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten					-8'071.20	
3049.00	Übrige Zulagen	5'000.00		6'000.00		7'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'600.00		27'100.00		23'103.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'000.00		33'100.00		24'640.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'200.00		4'000.00		3'428.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500.00		4'500.00		4'117.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'600.00		11'000.00		10'211.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'600.00		15'100.00		11'678.60	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					1'239.65	
3091.00	Personalwerbung					433.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	24'500.00		25'000.00		10'048.45	
3099.01	Übriger Personalaufwand Lernende					815.60	
3100.00	Büromaterial	13'500.00		16'800.00		7'657.97	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'400.00		13'400.00		1'841.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00					
3103.01	Schulbücher Lernende					286.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000.00		1'000.00		12'658.55	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00				6'916.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			39'900.00		38'829.30	
3119.00	Anschaffung Möbel Aufenthaltsraum	25'000.00				329.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'400.00		36'300.00		58'676.95	
3130.01	Telefon, Porti, Frachten	16'800.00		11'900.00		18'031.98	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'900.00		4'300.00		4'287.05	
3130.04	Dienstleistungen Dritter					263.85	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperten usw.	10'000.00		40'000.00		43'765.31	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand und Homepage	225'700.00		130'600.00		12'864.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'000.00		1'500.00		1'516.67	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'100.00		1'200.00		810.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		2'400.00		971.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'200.00		2'045.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'000.00		82'800.00		88'359.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		1'300.00		636.95	
3192.00	Abgeltung von Rechten	300.00					
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	18'000.00		16'000.00			
3611.03	Archivierung Kanton	10'500.00		10'500.00		9'398.25	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			200.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'400.00		3'500.00		3'377.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal					21'168.20	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400.00		800.00		3'300.90
4630.00	Beiträge vom Bund						5'633.50
4910.00	Interne Verrechnung von Personal		63'600.00		69'000.00		36'600.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						155'100.00
0221	Bauamt	822'200.00	275'900.00	625'900.00	226'700.00	562'968.38	157'015.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>546'300.00</i>		<i>399'200.00</i>		<i>405'952.63</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	399'100.00		271'600.00		213'557.02	
3010.09	Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten					-4'243.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'600.00		17'500.00		13'827.60	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-271.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'000.00		23'100.00		15'096.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'800.00		2'600.00		2'033.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000.00		2'900.00		2'325.75	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse					-45.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'400.00		7'100.00		5'599.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'800.00		4'800.00		5'205.00	
3091.00	Personalwerbung					183.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand					635.50	
3100.00	Büromaterial					139.53	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		2'000.00		1'334.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00			
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen			3'800.00		3'789.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					33'255.30	
3130.01	Temporäre Arbeitskräfte	50'000.00					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Dienstleistungen Dritter Baugesuche, GI, Feuerpolizei usw.	215'000.00		250'000.00		203'073.35	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperten usw.	60'000.00		30'000.00		51'347.91	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'000.00		6'500.00		4'566.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'400.00		1'516.67	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen, Updates, Serviceverträge, Wartungen	2'000.00		2'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					765.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		300.00		240.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal					9'036.40	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		80'000.00		155'000.00		157'015.75
4910.00	Interne Verrechnung von Personal		195'900.00		71'700.00		
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	603'200.00	120'900.00	601'800.00	169'100.00	398'656.46	108'900.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>482'300.00</i>		<i>432'700.00</i>		<i>289'756.46</i>
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	603'200.00	120'900.00	601'800.00	169'100.00	398'656.46	108'900.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>482'300.00</i>		<i>432'700.00</i>		<i>289'756.46</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	179'200.00		226'000.00		170'697.46	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'200.00		14'300.00		10'565.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'500.00		22'200.00		17'074.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700.00		5'800.00		1'572.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		2'300.00		1'776.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'500.00		5'800.00		4'233.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'100.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand					317.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		4'000.00		4'414.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00			
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	17'000.00		16'000.00		2'650.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen			1'200.00		1'129.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	57'600.00		48'000.00		39'074.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter Telefon, Cablecom	1'300.00		2'500.00		778.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Reinigungen	8'000.00		8'500.00		3'491.40	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	35'000.00		11'500.00		18'465.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'200.00				1'558.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00		4'500.00		4'533.22	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	130'500.00		129'000.00		54'864.38	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'900.00		7'500.00		1'271.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					27.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		732.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	40'400.00		32'700.00		27'663.17	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	17'900.00		23'500.00		17'942.65	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	5'900.00				5'919.68	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	48'600.00		35'600.00		2'600.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					5'300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		4'200.00
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		3'200.00		3'200.00		3'180.00
4290.00	Übrige Entgelte						1'000.00
4470.01	Mietzinse		14'400.00		14'400.00		14'420.00
4910.00	Interne Verrechnung von Personal		100'300.00		148'500.00		86'100.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	787'900.00	121'500.00	863'300.00	114'300.00	787'238.79	122'318.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>666'400.00</i>		<i>749'000.00</i>		<i>664'920.29</i>
11	Öffentliche Sicherheit	29'000.00	1'500.00	46'000.00	1'000.00	34'360.00	1'450.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>27'500.00</i>		<i>45'000.00</i>		<i>32'910.00</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
111	Polizei	26'000.00	1'500.00	26'000.00	1'000.00	34'280.00	1'450.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>24'500.00</i>		<i>25'000.00</i>		<i>32'830.00</i>
1110	Polizei	26'000.00	1'500.00	26'000.00	1'000.00	34'280.00	1'450.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>24'500.00</i>		<i>25'000.00</i>		<i>32'830.00</i>
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	26'000.00		26'000.00		25'980.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal					6'100.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					2'200.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'500.00		1'000.00		1'450.00
112	Verkehrssicherheit	3'000.00		20'000.00		80.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'000.00</i>		<i>20'000.00</i>		<i>80.00</i>
1120	Verkehrssicherheit	3'000.00		20'000.00		80.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'000.00</i>		<i>20'000.00</i>		<i>80.00</i>
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		20'000.00		80.00	
12	Rechtssprechung	12'700.00	1'000.00	13'100.00	3'000.00	13'207.90	660.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'700.00</i>		<i>10'100.00</i>		<i>12'547.90</i>
120	Rechtssprechung	12'700.00	1'000.00	13'100.00	3'000.00	13'207.90	660.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'700.00</i>		<i>10'100.00</i>		<i>12'547.90</i>
1200	Rechtssprechung	12'700.00	1'000.00	13'100.00	3'000.00	13'207.90	660.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'700.00</i>		<i>10'100.00</i>		<i>12'547.90</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'200.00		9'200.00		11'550.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		600.00		739.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		700.00		918.70	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'400.00		2'400.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		3'000.00		660.00
14	Allgemeines Rechtswesen	381'000.00	86'600.00	437'600.00	61'900.00	339'573.21	74'031.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>294'400.00</i>		<i>375'700.00</i>		<i>265'541.96</i>
140	Allgemeines Rechtswesen	381'000.00	86'600.00	437'600.00	61'900.00	339'573.21	74'031.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>294'400.00</i>		<i>375'700.00</i>		<i>265'541.96</i>
1400	Allgemeines Rechtswesen	381'000.00	86'600.00	437'600.00	61'900.00	339'573.21	74'031.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>294'400.00</i>		<i>375'700.00</i>		<i>265'541.96</i>
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					140.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	102'000.00		102'000.00		102'487.92	
3010.09	Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten					-18'800.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500.00		6'500.00		6'168.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'100.00		9'300.00		7'402.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'000.00		925.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		1'037.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600.00		2'600.00		2'497.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'100.00		2'100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand					317.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		100.00		177.20	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen			19'500.00		4'084.35	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'800.00		800.00		21'345.25	
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	20'000.00		30'500.00		15'471.80	
3130.03	Dienstleistungen Dritter Verbandsbeiträge	100.00		200.00		100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	23'000.00		1'400.00		2'561.45	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					119.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		500.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					31.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			3'000.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			20'000.00		19'988.49	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	16'000.00		15'000.00		17'973.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	600.00		800.00		275.00	
3611.01	Diverse Integrationsmassnahmen			10'000.00			
3612.01	Entschädigung Zivilstandsamt	30'000.00		28'400.00		27'930.30	
3612.02	Entschädigungen Kindes- und Erwachsenenschutz	110'000.00		113'800.00		99'222.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	100.00				48.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	47'700.00		69'000.00		18'068.20	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					10'000.00	
4120.00	Konzessionen Patentgebühren		300.00		300.00		3'100.00
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		40'000.00		38'000.00		40'423.00
4210.02	Einbürgerungsgebühren		1'200.00		2'100.00		1'200.00
4610.00	Rückerstattung Bund Vermessungswerk				4'000.00		
4612.00	Gebührenanteil Zivilstandsamt		17'000.00		17'500.00		14'608.25
4910.00	Interne Verrechnung von Personal		28'100.00				14'700.00
15	Feuerwehr	254'400.00	18'600.00	254'600.00	18'600.00	246'641.10	16'577.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>235'800.00</i>		<i>236'000.00</i>		<i>230'063.85</i>
150	Feuerwehr	254'400.00	18'600.00	254'600.00	18'600.00	246'641.10	16'577.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>235'800.00</i>		<i>236'000.00</i>		<i>230'063.85</i>
1500	Feuerwehr	254'400.00	18'600.00	254'600.00	18'600.00	246'641.10	16'577.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>235'800.00</i>		<i>236'000.00</i>		<i>230'063.85</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	21'600.00		21'600.00		21'250.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne Kurse	1'000.00		5'000.00		702.00	
3010.01	Löhne Einsätze	20'000.00		20'000.00		21'730.00	
3010.02	Löhne Übungen	81'000.00		85'000.00		82'670.00	
3010.04	Löhne Diverse Arbeiten	8'700.00		13'400.00		7'132.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00		2'000.00		1'512.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		21.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		400.00		254.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		23.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'900.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'600.00		7'800.00		3'176.05	
3100.00	Büromaterial	500.00		700.00		322.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'200.00		8'400.00		12'563.63	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					400.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		75.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'000.00		13'000.00		13'913.40	
3112.00	Anschaffung Mannschaftsausrüstung	5'100.00		3'800.00		5'709.07	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000.00		3'800.00		3'660.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'600.00		7'400.00		4'055.75	
3130.01	Brandverhütung, Feuerpolizei	7'000.00				859.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	300.00		900.00		296.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'100.00		6'200.00		6'170.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		8'000.00		7'071.02	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'000.00		24'100.00		19'775.08	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800.00		2'000.00		2'920.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'400.00		2'400.00		2'390.95	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'200.00		7'500.00		10'184.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			9'000.00		9'259.10	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	600.00				682.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'600.00				3'360.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal					2'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					2'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'700.00		11'700.00		9'955.04
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		6'900.00		6'900.00		6'622.21
16	Verteidigung	110'800.00	13'800.00	112'000.00	29'800.00	153'456.58	29'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>97'000.00</i>		<i>82'200.00</i>		<i>123'856.58</i>
161	Militärische Verteidigung	16'000.00	600.00	21'300.00	600.00	67'276.91	600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'400.00</i>		<i>20'700.00</i>		<i>66'676.91</i>
1610	Militärische Verteidigung	16'000.00	600.00	21'300.00	600.00	67'276.91	600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'400.00</i>		<i>20'700.00</i>		<i>66'676.91</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000.00		2'500.00		2'082.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		479.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		11'000.00		57'322.24	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'300.00		5'100.00		4'192.07	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal					1'200.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					2'000.00	
4470.00	Mieteinnahmen		600.00		600.00		600.00
162	Zivile Verteidigung	94'800.00	13'200.00	90'700.00	29'200.00	86'179.67	29'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>81'600.00</i>		<i>61'500.00</i>		<i>57'179.67</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620	Zivilschutz	94'800.00	13'200.00	90'700.00	29'200.00	86'179.67	29'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>81'600.00</i>		<i>61'500.00</i>		<i>57'179.67</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		1'860.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			1'000.00		840.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'600.00		500.00		1'319.45	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Ausgleichsplanung			13'000.00		5'712.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00		5'000.00		926.22	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'200.00		1'200.00		1'161.07	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	65'000.00		53'000.00		42'151.25	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		1'000.00		1'008.33	
3701.00	Ablieferung Ersatzabgaben Kanton	12'000.00		12'000.00		28'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal					1'200.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					2'000.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals				13'000.00		
4611.00	Entschädigungen Inkasso Ersatzabgaben		1'200.00		1'200.00		1'000.00
4631.00	Staatsbeiträge				3'000.00		
4707.00	Ersatzabgaben Schutzraumbauten		12'000.00		12'000.00		28'000.00
2	BILDUNG	9'089'700.00	205'400.00	8'959'700.00	169'300.00	7'640'734.29	213'814.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'884'300.00</i>		<i>8'790'400.00</i>		<i>7'426'919.99</i>
21	Obligatorische Schule	8'213'400.00	199'400.00	8'167'800.00	164'300.00	7'087'153.74	207'944.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'014'000.00</i>		<i>8'003'500.00</i>		<i>6'879'209.44</i>
211	Eingangsstufe	752'700.00		672'900.00	17'000.00	673'192.42	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>752'700.00</i>		<i>655'900.00</i>		<i>673'192.42</i>
2110	Kindergarten	700'400.00		645'600.00	17'000.00	605'735.92	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		700'400.00		628'600.00		605'735.92
3020.01	Zusatzstunden / Klassenassistenten	40'000.00		31'200.00		29'357.15	
3020.02	Vikariate	4'000.00		4'100.00		7'206.90	
3020.03	Löhne Logo	50'000.00		47'700.00		47'148.90	
3020.04	Löhne DAZ und Bega	89'600.00		68'300.00		56'100.23	
3020.09	Erstattung von Lohnkosten					-8'728.60	
3042.00	Verpflegungszulagen	800.00		400.00		965.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'000.00		9'700.00		8'238.16	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'000.00		10'000.00		10'923.16	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'400.00		1'156.53	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		1'600.00		1'391.03	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'000.00		3'900.00		3'099.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'400.00		2'000.00		1'142.97	
3091.00	Personalwerbung			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		400.00		491.50	
3104.02	Schulmaterial	6'000.00		7'100.00		6'082.34	
3105.00	Lebensmittel	1'600.00		1'200.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'400.00		2'000.00		1'539.65	
3113.00	Anschaffung Hardware	300.00		500.00			
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen			300.00		89.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon UPC, ICT	2'200.00		2'300.00		1'787.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	200.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300.00		800.00		230.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'700.00		3'500.00		1'858.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	8'500.00		9'900.00		2'065.90	
3171.01	Projekte	2'500.00		3'000.00		2'089.30	
3611.00	Entschädigungen an Kantone Lohnkosten	224'000.00		221'100.00		215'680.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde Wald	229'400.00		212'600.00		215'820.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				17'000.00		
2111	Kindergarten SP	52'300.00		27'300.00		67'456.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>52'300.00</i>		<i>27'300.00</i>		<i>67'456.50</i>
3020.02	Vikariate			5'100.00			
3020.05	Löhne Lehrpersonen (Therapien)					1'820.00	
3020.06	Löhne Klassenassistenzen ISR					11'130.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			300.00		831.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100.00		124.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		139.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		336.80	
3104.02	Lehrmittel	600.00		400.00		287.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter Therapien	3'700.00				17'085.00	
3611.00	Entschädigung an Kanton Lohnkosten ISR	48'000.00		21'200.00		35'701.20	
212	Primarstufe	2'650'000.00	51'700.00	2'686'400.00	20'600.00	2'601'497.14	33'156.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'598'300.00</i>		<i>2'665'800.00</i>		<i>2'568'341.09</i>
2120	Primarstufe	2'449'300.00	51'700.00	2'359'800.00	20'600.00	2'271'919.10	25'156.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'397'600.00</i>		<i>2'339'200.00</i>		<i>2'246'763.05</i>
3020.00	Löhne Lehrpersonen					2'354.30	
3020.01	Löhne Zusatzstunden / Klassenassistenzen	119'000.00		81'300.00		66'561.30	
3020.02	Löhne Vikariate	10'000.00		12'300.00		26'031.30	
3020.03	Löhne Logo	50'000.00		47'700.00		47'148.70	
3020.04	Löhne DAZ und Bega	100'000.00		68'300.00		74'867.22	
3020.09	Erstattung von Lohnkosten					-19'282.25	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'000.00		800.00		1'064.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'000.00		13'500.00		11'007.99	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-116.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'000.00		13'300.00		11'697.39	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'900.00		2'000.00		1'562.37	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		2'300.00		1'873.57	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse					-19.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'900.00		5'400.00		3'960.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'200.00		5'200.00		2'433.72	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00		148.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'300.00		2'318.65	
3104.01	Lehrmittel	37'600.00		45'500.00		41'774.35	
3105.00	Lebensmittel	1'100.00		2'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'200.00		12'100.00		3'288.70	
3111.00	Sportgeräte	2'000.00		2'000.00		1'087.90	
3113.00	Anschaffung Hardware	22'400.00		5'000.00		572.25	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	20'800.00		20'800.00		17'086.50	
3119.00	Anschaffung Turnmaterial/Geräte	5'000.00		7'800.00		1'289.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon UPC, ICT	7'000.00		3'900.00		3'343.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500.00		3'600.00		1'592.27	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte Turnen	2'500.00		5'300.00		2'013.05	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'700.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'000.00		11'000.00		8'574.30	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'100.00		22'300.00		6'491.65	
3171.01	Projekte	13'600.00		22'700.00		4'357.04	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			30'500.00		5'504.52	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	921'000.00		869'100.00		912'887.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde Wald	1'014'300.00		1'013'900.00		999'094.80	
3612.04	Musikalische Grundbildung	27'500.00		28'100.00		29'144.81	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.05	Entschädigung Gemeinden Mittagstisch			300.00		204.45	
4260.00	Rückerstattungen Elternbeiträge Lager usw.				1'800.00		600.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						10'674.05
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		50'000.00		17'000.00		11'446.00
4631.00	Staatsbeiträge		1'700.00		1'800.00		2'436.00
2121	Primarstufe SP	200'700.00		326'600.00		329'578.04	8'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>200'700.00</i>		<i>326'600.00</i>		<i>321'578.04</i>
3020.02	Löhne Vikariate			1'500.00			
3020.06	Löhne Klassenassistenzen ISR			19'300.00		44'746.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'300.00		2'717.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			700.00		1'982.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			200.00		394.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			200.00		457.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			500.00		1'100.20	
3104.02	Lehrmittel	600.00		400.00		439.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter Therapien	20'100.00		29'600.00		22'752.24	
3611.00	Lohnkosten ISR Kanton	100'000.00		131'000.00		110'363.70	
3612.03	Entschädigungen an Gemeinden ISR	80'000.00		141'900.00		144'625.10	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						8'000.00
213	Sekundarstufe	1'667'200.00	14'000.00	1'616'600.00	14'200.00	1'469'553.73	10'048.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'653'200.00</i>		<i>1'602'400.00</i>		<i>1'459'504.83</i>
2130	Sekundarstufe	1'470'900.00	14'000.00	1'389'600.00	14'200.00	1'311'315.93	10'048.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'456'900.00</i>		<i>1'375'400.00</i>		<i>1'301'267.03</i>
3020.00	Löhne Lehrpersonen	17'000.00					
3020.01	Löhne Zusatzstunden	60'000.00		14'700.00		8'313.20	
3020.02	Löhne Vikariate	8'000.00		12'000.00		6'199.50	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.04	Löhne DAZ/Bega					2'846.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500.00		1'300.00		1'016.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'000.00		800.00		627.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		200.00		118.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		200.00		173.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700.00		500.00		275.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'400.00		4'400.00		1'023.50	
3091.00	Personalwerbung			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'300.00		1'081.00	
3104.01	Lehrmittel	48'000.00		52'300.00		45'763.38	
3105.00	Lebensmittel	9'700.00		9'700.00		5'875.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000.00		11'000.00		5'500.85	
3111.00	Sportgeräte	2'000.00		2'000.00		1'087.95	
3113.00	Anschaffung Hardware	31'800.00		10'500.00		2'844.75	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	34'000.00		33'200.00		20'479.65	
3119.00	Anschaffung Turnmaterial/Geräte	3'000.00		5'300.00		1'593.45	
3130.00	Dienstleistungen Therapien	3'000.00		10'500.00		3'000.00	
3130.02	Dienstleistungen Dritter, Telefon UPC	2'800.00		3'100.00		2'795.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'300.00		3'600.00		3'040.30	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte Turnen	2'500.00		2'500.00		2'013.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			1'500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'000.00		9'000.00		8'424.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen					19.60	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	33'900.00		35'800.00		12'516.40	
3171.01	Projekte	16'600.00		18'100.00		16'065.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	24'000.00		31'200.00		18'483.30	
3611.00	Entschädigungen an Kantone Lohnkosten	993'000.00		993'000.00		1'000'787.70	
3612.00	Entschädigungen an BWS	57'900.00		42'900.00		42'750.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge Kantonale Mittelschulen, Kunst-Sportschule	80'500.00		78'500.00		96'600.00	
4230.00	Schulgelder BWS		11'200.00		8'400.00		7'000.00
4260.00	Rückerstattung Dritter (Elternbeiträge, Essen, Lagerbeteiligung)		2'800.00		5'800.00		3'048.90
2131	Sekundarstufe SP	196'300.00		227'000.00		158'237.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>196'300.00</i>		<i>227'000.00</i>		<i>158'237.80</i>
3020.06	Löhne Klassenassistenzen ISR			36'500.00		17'643.95	
3020.09	Erstattung von Lohnkosten					-862.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			2'300.00		1'093.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'400.00		1'262.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			300.00		163.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			400.00		183.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'000.00		442.75	
3104.02	Lehrmittel	400.00		400.00			
3130.00	Dienstleistungen Therapien	65'900.00		19'500.00		29'290.00	
3611.00	Entschädigung an Kanton Lohnkosten ISR	130'000.00		164'200.00		109'019.85	
214	Musikschulen	103'000.00		111'400.00		104'070.20	1'584.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>103'000.00</i>		<i>111'400.00</i>		<i>102'485.80</i>
2140	Musikschulen	103'000.00		111'400.00		104'070.20	1'584.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>103'000.00</i>		<i>111'400.00</i>		<i>102'485.80</i>
3111.00	Anschaffung Musikinstrumente			200.00		65.20	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, MZOL	103'000.00		111'200.00		104'005.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						1'584.40
217	Schulliegenschaften	2'104'600.00	132'700.00	2'242'200.00	110'500.00	1'286'533.15	160'954.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'971'900.00</i>		<i>2'131'700.00</i>		<i>1'125'578.20</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	Schulliegenschaften	2'104'600.00	132'700.00	2'242'200.00	110'500.00	1'286'533.15	160'954.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'971'900.00</i>		<i>2'131'700.00</i>		<i>1'125'578.20</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	315'500.00		280'500.00			
3010.01	Lohn Abwart					249'712.84	
3010.02	Löhne Grossreinigungen/Zusatzstunden					23'670.75	
3010.09	Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten					-736.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'300.00		18'000.00		17'102.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'700.00		24'200.00		25'049.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000.00		2'700.00		2'459.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200.00		3'000.00		2'876.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'200.00		7'300.00		6'247.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00		5'000.00		1'453.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand			800.00		150.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'000.00		22'000.00		15'504.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'500.00		10'000.00		10'257.62	
3112.00	Anschaffung Kleider	4'500.00		2'500.00			
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen			2'000.00		1'883.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	150'000.00		154'000.00		127'070.00	
3130.00	DL Dritter Telefon, UPC, Mitgliederbeiträge	6'100.00		6'200.00		2'627.25	
3130.01	DL Dritter Reinigungsarbeiten	5'000.00		10'000.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperten usw.	250'000.00		250'000.00		36'897.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000.00		1'000.00		4'106.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'000.00		16'500.00		16'494.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	200.00					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten (Spielplätze)	7'500.00		8'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	194'000.00		195'000.00		183'847.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		10'000.00		6'229.59	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					5'658.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		1'914.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	190'800.00		195'500.00		182'739.31	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'200.00		400.00		399.78	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV					2'396.66	
3612.00	Entschädigung an Gemeinde Wald SH Ried Gebäudekosten	395'400.00		321'600.00		316'945.20	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	400.00		400.00		373.25	
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	367'200.00		578'200.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	66'900.00		114'400.00		32'100.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					11'100.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'700.00		10'600.00		62'602.95
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		33'700.00		44'400.00		46'612.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		500.00		500.00		3'480.00
4612.00	Rückerstattung Wald KG Gibswil		78'000.00		55'000.00		48'260.00
4910.00	Interne Verrechnung von Personal		12'800.00				
218	Tagesbetreuung	14'000.00		16'500.00	2'000.00	8'445.21	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'000.00</i>		<i>14'500.00</i>		<i>8'445.21</i>
2180	Tagesbetreuung	14'000.00		16'500.00	2'000.00	8'445.21	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'000.00</i>		<i>14'500.00</i>		<i>8'445.21</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'000.00		7'000.00		2'695.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		173.20	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		26.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		29.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		69.95	
3101.00	Betriebs-. Verbrauchsmaterial (Geschirr usw.)	700.00		2'700.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		951.91	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'500.00		5'000.00		4'500.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'000.00		
219	Obligatorische Schule, übriges	921'900.00	1'000.00	821'800.00		943'861.89	2'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>920'900.00</i>		<i>821'800.00</i>		<i>941'661.89</i>
2190	Schulleitung	257'600.00		337'900.00		362'989.96	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>257'600.00</i>		<i>337'900.00</i>		<i>362'989.96</i>
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	70'000.00		70'000.00		70'000.80	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	2'800.00		6'000.00		1'430.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					13'888.90	
3010.01	Lohn Schulsekretariat					15'850.00	
3010.03	Lohn Assistenz Schulleitung			35'000.00		56'212.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'700.00		6'800.00		10'042.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'300.00		1'318.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			1'000.00		645.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		1'100.00		1'686.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			900.00		1'603.50	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00		6'500.00		4'764.26	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		2'556.12	
3100.00	Büromaterial	1'800.00		1'800.00		449.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		451.80	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		5'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00		1'500.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			2'300.00		2'259.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter Telefon, UPC, Porto, ICT	1'000.00		1'300.00		901.25	
3130.01	Mitglieder und Verbandsbeiträge	2'600.00		2'400.00		699.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperten usw.	7'000.00		12'000.00		7'041.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'700.00		300.00		315.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien			2'500.00		2'712.23	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	400.00		400.00			
3161.00	Mieten und Benützungskosten (Kopierer)	1'200.00		1'200.00		1'738.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00		900.00		366.50	
3611.01	Lohnkostenanteile Schulleitung	152'000.00		174'500.00		166'056.70	
2191	Schulsekretariat, Schulverwaltung	207'200.00		228'800.00		211'087.84	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>207'200.00</i>		<i>228'800.00</i>		<i>211'087.84</i>
3010.01	Löhne Sekretariat	140'000.00		136'500.00		125'745.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000.00		9'000.00		8'074.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'600.00		10'000.00		7'506.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300.00		1'300.00		1'211.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'500.00		1'358.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'800.00		3'600.00		3'269.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000.00		8'500.00		1'350.00	
3091.00	Personalwerbung			200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'500.00		2'500.00		3'019.51	
3100.00	Büromaterial	2'300.00		2'300.00		917.93	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00		106.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		1'500.00		877.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen			9'900.00		8'355.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon UPC, Porto, ICT	2'000.00		2'300.00		830.00	
3130.01	Mitglieder und Verbandsbeiträge	1'400.00		1'800.00		1'632.90	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperten usw.	5'000.00		25'000.00		672.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'300.00		1'000.00		891.45	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			300.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten (Kopierer)	5'400.00		2'000.00		1'738.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00		900.00		731.10	
3611.03	Archivierungskosten Kanton	4'500.00		8'500.00		4'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal					18'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					20'100.00	
2192	Volksschule Sonstiges	457'100.00	1'000.00	255'100.00		369'784.09	2'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>456'100.00</i>		<i>255'100.00</i>		<i>367'584.09</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	141'000.00		78'500.00		73'330.80	
3010.09	Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten					-2'548.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'000.00		5'000.00		4'287.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'000.00		5'300.00		6'923.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600.00		700.00		627.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		800.00		721.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'500.00		2'000.00		1'736.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'800.00		4'800.00		2'010.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'000.00		14'000.00		9'377.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	13'800.00		10'500.00		3'305.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'800.00		8'000.00		5'156.36	
3105.00	Lebensmittel	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	88'700.00				96'352.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Projektaufträge, Beratung			500.00			
3132.01	Externe Schulsozialarbeit			25'000.00		22'920.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien			3'600.00		3'573.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'200.00		1'100.00		1'269.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'500.00		8'500.00		4'707.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		89.95	
3170.01	Schultransport durch Private	1'000.00		3'000.00		1'000.00	
3171.00	Projekte ganze Schule	8'700.00		9'300.00		5'203.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'500.00		7'100.00		7'077.37	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'500.00		4'800.00		4'111.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	130'000.00		62'000.00		118'549.96	
4260.00	Rückerstattungen von Dritten für Ausgaben		1'000.00				2'200.00
22	Sonderschulen	855'300.00	6'000.00	769'900.00	5'000.00	533'422.40	5'120.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>849'300.00</i>		<i>764'900.00</i>		<i>528'302.40</i>
220	Sonderschulen	855'300.00	6'000.00	769'900.00	5'000.00	533'422.40	5'120.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>849'300.00</i>		<i>764'900.00</i>		<i>528'302.40</i>
2200	Sonderschulen	855'300.00	6'000.00	769'900.00	5'000.00	533'422.40	5'120.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>849'300.00</i>		<i>764'900.00</i>		<i>528'302.40</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'900.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter			107'700.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			214'500.00		179'148.70	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	570'000.00		392'000.00		306'352.00	
3631.02	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	16'800.00		16'500.00		12'075.00	
3635.00	Transportkosten			39'200.00			
3635.01	Beiträge an private Institutionen	234'300.00				35'846.70	
4230.00	Rückerstattung Schulgelder						110.00
4260.00	Rückerstattungen Elternbeiträge		6'000.00		5'000.00		5'010.00
23	Beruf Grundbildung	900.00		1'000.00		300.00	750.00
	Nettoergebnis		900.00		1'000.00	450.00	
230	Beruf Grundbildung	900.00		1'000.00		300.00	750.00
	Nettoergebnis		900.00		1'000.00	450.00	
2300	Berufliche Grundbildung	900.00		1'000.00		300.00	750.00
	Nettoergebnis		900.00		1'000.00	450.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			1'000.00		300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	900.00					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						750.00
29	Bildung, Übriges	20'100.00		21'000.00		19'858.15	
	Nettoergebnis		20'100.00		21'000.00		19'858.15
299	Bildung, Übriges	20'100.00		21'000.00		19'858.15	
	Nettoergebnis		20'100.00		21'000.00		19'858.15
2990	Bildung, Übriges	20'100.00		21'000.00		19'858.15	
	Nettoergebnis		20'100.00		21'000.00		19'858.15
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	20'100.00		21'000.00		19'858.15	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	582'400.00	70'800.00	586'200.00	72'600.00	453'899.21	39'811.20
	Nettoergebnis		511'600.00		513'600.00		414'088.01
31	Kulturerbe	92'400.00		96'300.00		63'887.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		92'400.00		96'300.00		63'887.65
311	Museen und bildende Kunst	18'400.00		19'300.00		15'900.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		18'400.00		19'300.00		15'900.35
3110	Museen und bildende Kunst	18'400.00		19'300.00		15'900.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		18'400.00		19'300.00		15'900.35
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					3'792.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'000.00		13'500.00		9'495.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		33.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		417.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200.00		1'200.00		958.40	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'000.00		2'000.00			
3130.00	Mitgliederbeiträge	200.00		200.00		300.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	700.00		900.00		750.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		151.80	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	74'000.00		77'000.00		47'987.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		74'000.00		77'000.00		47'987.30
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	74'000.00		77'000.00		47'987.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		74'000.00		77'000.00		47'987.30
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	74'000.00		77'000.00		47'987.30	
32	Kultur, übriges	81'000.00		83'500.00	200.00	40'253.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		81'000.00		83'300.00		40'253.45
321	Bibliotheken	35'200.00		34'200.00	100.00	24'497.85	
	<i>Nettoergebnis</i>		35'200.00		34'100.00		24'497.85
3210	Bibliotheken	35'200.00		34'200.00	100.00	24'497.85	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		35'200.00		34'100.00		24'497.85
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	200.00		500.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'500.00		19'300.00		14'073.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		800.00		985.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		38.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		168.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00				81.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		700.00		19.75	
3100.00	Büromaterial	500.00		300.00		187.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	900.00		400.00		177.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'400.00		7'100.00		6'994.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	800.00		500.00		744.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, ICT	900.00		1'200.00		1'027.35	
3133.00	Informatik Nutzungsaufwand	3'100.00		3'100.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				100.00		
322	Konzert und Theater	10'800.00		12'800.00		10'800.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		10'800.00		12'800.00		10'800.00
3220	Konzert und Theater	10'800.00		12'800.00		10'800.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		10'800.00		12'800.00		10'800.00
3636.00	Beiträge an Harmoniemusik und Jugendförderung	10'800.00		12'800.00		10'800.00	
329	Kultur, übriges	35'000.00		36'500.00	100.00	4'955.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		35'000.00		36'400.00		4'955.60
3290	Kultur, übriges	35'000.00		36'500.00	100.00	4'955.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		35'000.00		36'400.00		4'955.60
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		30'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		500.00		345.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'500.00		6'000.00		4'610.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				100.00		
34	Sport und Freizeit	409'000.00	70'800.00	406'400.00	72'400.00	349'758.11	39'811.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>338'200.00</i>		<i>334'000.00</i>		<i>309'946.91</i>
341	Sport	394'300.00	70'800.00	385'800.00	72'400.00	335'867.75	39'811.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>323'500.00</i>		<i>313'400.00</i>		<i>296'056.55</i>
3410	Sport	394'300.00	70'800.00	385'800.00	72'400.00	335'867.75	39'811.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>323'500.00</i>		<i>313'400.00</i>		<i>296'056.55</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	150'000.00		131'000.00		92'704.64	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'500.00		8'400.00		5'718.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'500.00		13'500.00		8'600.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300.00		1'200.00		858.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'400.00		961.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'500.00		3'400.00		2'315.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		2'000.00			
3091.00	Personalwerbung	500.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'000.00		20'500.00		11'069.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'000.00		10'000.00		9'206.19	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	5'000.00		16'500.00		4'240.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	51'000.00		45'000.00		75'675.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'200.00		3'000.00		2'956.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	400.00		400.00		1'693.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		2'100.00		2'241.22	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'800.00		26'000.00		5'757.07	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		11'000.00		8'125.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	74'000.00		79'200.00		79'242.08	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'200.00		11'200.00		11'100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal					10'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					3'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		35'000.00		35'000.00		38'011.20
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				1'800.00		1'800.00
4910.00	Interne Verrechnung von Personal		35'800.00		35'600.00		
342	Freizeit	14'700.00		20'600.00		13'890.36	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'700.00</i>		<i>20'600.00</i>		<i>13'890.36</i>
3420	Freizeit	14'700.00		20'600.00		13'890.36	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'700.00</i>		<i>20'600.00</i>		<i>13'890.36</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		8'000.00		3'177.90	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken Wanderwege, Spielplätze	5'000.00		6'000.00		5'338.85	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'300.00		6'000.00		3'293.61	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'400.00		600.00		2'080.00	
4	GESUNDHEIT	1'033'800.00	131'800.00	707'800.00	128'700.00	857'140.88	243'640.23
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>902'000.00</i>		<i>579'100.00</i>		<i>613'500.65</i>
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	615'200.00	131'700.00	413'800.00	128'700.00	503'292.23	236'313.23
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>483'500.00</i>		<i>285'100.00</i>		<i>266'979.00</i>
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	615'200.00	131'700.00	413'800.00	128'700.00	503'292.23	236'313.23
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>483'500.00</i>		<i>285'100.00</i>		<i>266'979.00</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	131'700.00	131'700.00	128'700.00	128'700.00	236'313.23	236'313.23
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne Pflegefachpersonal					697.18	
3010.01	Löhne Pflegeassistentpersonal					-1'862.45	
3010.02	Löhne Hausdienst					-857.54	
3010.03	Löhne Technischer Dienst					-337.16	
3010.04	Löhne Verwaltung					-2'874.22	
3010.05	Löhne Betriebsleitung					-3'352.61	
3010.06	Löhne Küche					-1'144.42	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					-9.65	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial "Hausdienst"					3'989.52	
3105.00	Lebensmittel					6'765.03	
3106.00	Medizinisches Material					5'567.74	
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente					2'840.00	
3120.03	Ver- und Entsorgung LS "Heizmaterial"					13'656.71	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500.00		4'500.00		4'988.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'000.00		45'000.00		36'380.77	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	400.00		400.00		350.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	79'100.00		71'500.00		57'185.23	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					2'717.95	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			5'100.00		105'929.26	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal					2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'700.00		2'200.00		3'683.34	
4220.07	Erlöse MiGel-Pauschale						-28.05
4240.00	Benützungsgebühren Bewohner						20.40
4250.00	Diverse Verkaufserlöse						14'820.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		123'600.00		123'600.00		123'600.00

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4499.00	Übrige Finanzerträge						575.35
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		1'700.00				
4940.00	Interne Verzinsung		6'400.00		5'100.00		7'293.41
4980.00	Interne Übertragungen						90'032.12
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	483'500.00		285'100.00		266'979.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>483'500.00</i>		<i>285'100.00</i>		<i>266'979.00</i>
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	120'000.00		126'000.00		84'356.30	
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	2'500.00		2'500.00		1'293.60	
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	100'000.00		78'000.00		64'533.80	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	162'000.00		78'600.00		107'102.40	
3636.46	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	96'000.00				8'322.30	
3636.47	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck (übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	3'000.00				1'370.60	
42	Ambulante Krankenpflege	296'500.00		226'900.00		262'284.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>296'500.00</i>		<i>226'900.00</i>		<i>262'284.30</i>
421	Ambulante Krankenpflege	296'500.00		226'900.00		262'284.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>296'500.00</i>		<i>226'900.00</i>		<i>262'284.30</i>
4210	Ambulante Krankenpflege	28'500.00		25'800.00		27'168.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>28'500.00</i>		<i>25'800.00</i>		<i>27'168.00</i>
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00				168.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände			24'000.00		24'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	24'000.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'000.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'800.00		3'000.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	268'000.00		201'100.00		235'116.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>268'000.00</i>		<i>201'100.00</i>		<i>235'116.30</i>
3632.50	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	130'000.00		132'500.00		128'855.14	
3632.54	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für nicht pflegerische Spitex-Leistungen	25'000.00		11'600.00		15'096.06	
3634.50	Beiträge an öffentl. Unternehmungen (beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	10'000.00		9'000.00		16'960.80	
3634.56	Beiträge an öffentl. Unternehmen (nicht beauftragt) für ambulante Krankenpflege					98.95	
3635.55	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	3'000.00					
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	100'000.00		48'000.00		73'927.40	
3636.56	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)					177.95	
43	Gesundheitsprävention	60'400.00	100.00	61'200.00		56'047.20	7'327.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>60'300.00</i>		<i>61'200.00</i>		<i>48'720.20</i>
431	Alkohol- und Drogenprävention	23'500.00		23'200.00		22'657.60	7'327.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'500.00</i>		<i>23'200.00</i>		<i>15'330.60</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4310	Alkohol- und Drogenprävention	23'500.00		23'200.00		22'657.60	7'327.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'500.00</i>		<i>23'200.00</i>		<i>15'330.60</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		100.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	15'400.00		23'100.00		22'557.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'000.00					
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden						7'327.00
432	Krankheitsbekämpfung, übriges	3'100.00		4'800.00		2'226.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'100.00</i>		<i>4'800.00</i>		<i>2'226.00</i>
4320	Krankheitsbekämpfung, übriges	3'100.00		4'800.00		2'226.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'100.00</i>		<i>4'800.00</i>		<i>2'226.00</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		150.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'300.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'600.00		4'600.00		2'076.00	
433	Schulgesundheitsdienst	33'300.00	100.00	32'700.00		30'509.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>33'200.00</i>		<i>32'700.00</i>		<i>30'509.95</i>
4330	Schulgesundheitsdienst	33'300.00	100.00	32'700.00		30'509.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>33'200.00</i>		<i>32'700.00</i>		<i>30'509.95</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			2'900.00		1'324.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200.00		78.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					205.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100.00		11.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		13.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung			100.00		31.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		40.00	
3106.00	Medizinisches Material	1'200.00		1'300.00		639.85	
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	31'500.00		27'900.00		28'161.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen					2.45	
4260.01	Elternbeiträge an die Schulzahnpflege		100.00				
434	Lebensmittelkontrolle	500.00		500.00		653.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>500.00</i>		<i>500.00</i>		<i>653.65</i>
4340	Lebensmittelkontrolle	500.00		500.00		653.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>500.00</i>		<i>500.00</i>		<i>653.65</i>
3132.00	Kontrollen durch Dritte, Pilz-, Fleischschauer - Trinkwasser	500.00		500.00		653.65	
49	Gesundheitswesen, übriges	61'700.00		5'900.00		35'517.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>61'700.00</i>		<i>5'900.00</i>		<i>35'517.15</i>
490	Gesundheitswesen, übriges	61'700.00		5'900.00		35'517.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>61'700.00</i>		<i>5'900.00</i>		<i>35'517.15</i>
4900	Gesundheitswesen, übriges	61'700.00		5'900.00		35'517.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>61'700.00</i>		<i>5'900.00</i>		<i>35'517.15</i>
3130.00	Beiträge an Private Institutionen			500.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	5'400.00		5'400.00		9'817.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	56'300.00				23'700.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					2'000.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	4'372'500.00	2'226'500.00	3'953'200.00	1'807'000.00	3'562'725.11	2'211'384.78
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'146'000.00</i>		<i>2'146'200.00</i>		<i>1'351'340.33</i>
51	Krankheit und Unfall	222'400.00	222'900.00	184'700.00	184'700.00	197'126.05	197'336.30
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>500.00</i>				<i>210.25</i>	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
512	Prämienverbilligungen	222'400.00	222'900.00	184'700.00	184'700.00	197'126.05	197'336.30
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>500.00</i>				<i>210.25</i>	
5120	Prämienverbilligungen	222'400.00	222'900.00	184'700.00	184'700.00	197'126.05	197'336.30
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>500.00</i>				<i>210.25</i>	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	100'000.00		81'500.00		88'295.50	
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	105'600.00		84'000.00		91'845.10	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende	16'800.00		19'200.00		16'985.45	
4290.00	Eingelöste Verlustscheine		1'000.00		1'000.00		420.50
4630.00	Bundesbeiträge		500.00				
4631.00	Staatsbeiträge		175'400.00		135'700.00		98'803.45
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		40'000.00		42'000.00		77'256.35
4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (zu Unrecht bezogene KVG-Prämien)						1'740.00
4637.13	Durch EL-Beziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		6'000.00		6'000.00		19'116.00
52	Invalidität	963'000.00	673'500.00	969'000.00	668'900.00	1'079'020.05	754'042.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>289'500.00</i>		<i>300'100.00</i>		<i>324'977.55</i>
522	Ergänzungsleistungen IV	963'000.00	673'500.00	969'000.00	668'900.00	1'079'020.05	754'042.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>289'500.00</i>		<i>300'100.00</i>		<i>324'977.55</i>
5220	Ergänzungsleistungen IV	963'000.00	673'500.00	969'000.00	668'900.00	1'079'020.05	754'042.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>289'500.00</i>		<i>300'100.00</i>		<i>324'977.55</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'000.00		1'000.00		1'733.55	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			18'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	900'000.00		900'000.00		1'013'579.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	60'000.00		50'000.00		62'707.50	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					1'000.00	
4631.00	Staatsbeiträge		668'500.00		655'900.00		751'899.50
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		5'000.00		13'000.00		2'143.00
53	Alter + Hinterlassene	910'200.00	625'000.00	609'700.00	399'600.00	603'814.03	440'137.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>285'200.00</i>		<i>210'100.00</i>		<i>163'676.53</i>
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	8'800.00	2'800.00	8'800.00	2'800.00	5'813.55	2'069.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'000.00</i>		<i>6'000.00</i>		<i>3'744.05</i>
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	8'800.00	2'800.00	8'800.00	2'800.00	5'813.55	2'069.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'000.00</i>		<i>6'000.00</i>		<i>3'744.05</i>
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'800.00		2'800.00			
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	6'000.00		6'000.00		4'813.55	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					1'000.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'800.00		2'800.00		2'069.50
532	Ergänzungsleistungen AHV	881'000.00	622'200.00	579'000.00	396'800.00	591'061.57	438'068.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>258'800.00</i>		<i>182'200.00</i>		<i>152'993.57</i>
5320	Ergänzungsleistungen AHV	881'000.00	622'200.00	579'000.00	396'800.00	591'061.57	438'068.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>258'800.00</i>		<i>182'200.00</i>		<i>152'993.57</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'000.00		1'000.00		263.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			18'000.00			
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	800'000.00		500'000.00		526'844.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	80'000.00		60'000.00		62'954.32	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					1'000.00	
4631.00	Staatsbeiträge		601'700.00		380'800.00		354'038.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		10'500.00		15'500.00		12'050.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		10'000.00				71'980.00
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				500.00		
533	Leistungen an Pensionierte	900.00		3'400.00		3'388.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>900.00</i>		<i>3'400.00</i>		<i>3'388.25</i>
5330	Leistungen an Pensionierte	900.00		3'400.00		3'388.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>900.00</i>		<i>3'400.00</i>		<i>3'388.25</i>
3064.00	Überbrückungsrenten	900.00		3'400.00		3'388.25	
535	Leistungen an das Alter	19'500.00		18'500.00		3'550.66	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>19'500.00</i>		<i>18'500.00</i>		<i>3'550.66</i>
5350	Leistungen an das Alter	19'500.00		18'500.00		3'550.66	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>19'500.00</i>		<i>18'500.00</i>		<i>3'550.66</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		15'000.00			
3130.01	Projekte Altersarbeit					550.66	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			500.00			
54	Familie und Jugend	761'300.00	31'000.00	873'500.00	24'000.00	451'097.15	46'952.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>730'300.00</i>		<i>849'500.00</i>		<i>404'144.25</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	62'000.00	31'000.00	73'000.00	24'000.00	63'849.10	46'952.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>31'000.00</i>		<i>49'000.00</i>		<i>16'896.20</i>
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	62'000.00	31'000.00	73'000.00	24'000.00	63'849.10	46'952.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>31'000.00</i>		<i>49'000.00</i>		<i>16'896.20</i>
3130.00	Ungedeckte Kosten			1'000.00		-908.35	
3637.00	Alimentenbevorschussungen	62'000.00		72'000.00		64'757.45	
4637.00	Alimentenrückerstattungen		31'000.00		24'000.00		46'952.90
544	Jugendschutz	551'600.00		666'800.00		284'535.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>551'600.00</i>		<i>666'800.00</i>		<i>284'535.60</i>
5440	Jugendschutz (allgemein)	551'600.00		666'800.00		404'919.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>551'600.00</i>		<i>666'800.00</i>		<i>404'919.60</i>
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'000.00		3'000.00		5'215.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					174.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					29.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	177'500.00		175'000.00			
3130.01	Projekte Jugendarbeit			6'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		500.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	372'800.00		362'300.00		399'500.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			120'000.00			
5441	Kinder und Jugendheime					-120'384.00	
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>120'384.00</i>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					-120'384.00	
545	Leistungen an Familien	147'700.00		133'700.00		102'712.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>147'700.00</i>		<i>133'700.00</i>		<i>102'712.45</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	143'000.00		106'500.00		98'667.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>143'000.00</i>		<i>106'500.00</i>		<i>98'667.55</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter Mandatsentschädigungen Prima und BB	10'000.00		28'000.00		10'564.30	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					400.00	
3612.00	Beistandschaft Beiträge	112'000.00		74'400.00		81'641.40	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Beistandschaften)	500.00		4'100.00		6'061.85	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	12'000.00					
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	4'700.00		27'200.00		4'044.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'700.00</i>		<i>27'200.00</i>		<i>4'044.90</i>
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'000.00				1'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'700.00		27'200.00		3'044.90	
55	Arbeitslosigkeit	5'100.00		5'000.00		4'569.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'100.00</i>		<i>5'000.00</i>		<i>4'569.00</i>
559	Arbeitslosigkeit, übriges	5'100.00		5'000.00		4'569.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'100.00</i>		<i>5'000.00</i>		<i>4'569.00</i>
5590	Arbeitslosigkeit, übriges	5'100.00		5'000.00		4'569.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'100.00</i>		<i>5'000.00</i>		<i>4'569.00</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'100.00		5'000.00		4'569.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'510'300.00	674'100.00	1'311'300.00	529'800.00	1'227'098.83	772'915.58
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>836'200.00</i>		<i>781'500.00</i>		<i>454'183.25</i>
571	Beihilfen / Zuschüsse	83'000.00	58'100.00	82'800.00	58'300.00	93'535.00	65'531.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>24'900.00</i>		<i>24'500.00</i>		<i>28'004.00</i>
5710	Beihilfen / Zuschüsse	83'000.00	58'100.00	82'800.00	58'300.00	93'535.00	65'531.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>24'900.00</i>		<i>24'500.00</i>		<i>28'004.00</i>
3637.24	Beihilfen	83'000.00		68'800.00		78'695.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse			14'000.00		14'840.00	
4631.00	Staatsbeiträge		58'100.00		57'300.00		65'343.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)				1'000.00		188.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	640'000.00	227'200.00	690'000.00	229'200.00	596'820.67	442'458.83
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>412'800.00</i>		<i>460'800.00</i>		<i>154'361.84</i>
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	640'000.00	227'200.00	690'000.00	229'200.00	596'820.67	442'458.83
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>412'800.00</i>		<i>460'800.00</i>		<i>154'361.84</i>
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	500'000.00		520'000.00		462'972.25	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	100'000.00		130'000.00		101'562.57	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	40'000.00		40'000.00		32'285.85	
4631.00	Staatsbeiträge		17'200.00		19'200.00		6'432.50
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		40'000.00		40'000.00		31'264.58
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		150'000.00		150'000.00		364'304.95
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		20'000.00		20'000.00		40'456.80

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
573	Asylwesen	533'800.00	260'000.00	419'700.00	208'300.00	341'667.56	131'669.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>273'800.00</i>		<i>211'400.00</i>		<i>209'997.96</i>
5730	Asylwesen	533'800.00	260'000.00	419'700.00	208'300.00	341'667.56	131'669.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>273'800.00</i>		<i>211'400.00</i>		<i>209'997.96</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'000.00		264.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		500.00		179.70	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000.00		500.00			
3119.00	Möblierung Asylunterkunft	3'000.00		500.00		1'601.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'400.00		24'000.00		20'074.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'700.00		500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'100.00		1'102.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		6'000.00		3'466.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		500.00		1'006.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	44'300.00		16'800.00		7'800.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	25'300.00		25'300.00		25'262.42	
3614.00	Integrationskosten öffentlich rechtliche Angebote IAZH (AS)	110'000.00		75'000.00		102'299.85	
3614.01	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	200'000.00					
3635.01	Beiträge an private Organisationen			160'000.00		98'981.94	
3637.00	Beiträge an Asylbewerber kl. 7 Jahre	14'400.00		88'000.00		25'665.40	
3637.01	Beiträge an Asylbewerber gr. 7 Jahre	18'000.00		20'000.00		16'720.25	
3637.02	Beiträge Schutzstatus	72'000.00				24'642.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal					10'400.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					2'200.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		138'000.00		208'300.00		131'669.60
4631.00	Beiträge des Kantons		122'000.00				

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
579	Fürsorge, übriges	253'500.00	128'800.00	118'800.00	34'000.00	195'075.60	133'256.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>124'700.00</i>		<i>84'800.00</i>		<i>61'819.45</i>
5790	Fürsorge, übriges	253'500.00	128'800.00	118'800.00	34'000.00	195'075.60	133'256.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>124'700.00</i>		<i>84'800.00</i>		<i>61'819.45</i>
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen			900.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	90'000.00				7'389.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'800.00				474.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'000.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00				79.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'400.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	700.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					10'949.00	
3130.00	Mitgliederbeiträge aktiv	1'700.00		1'200.00		905.90	
3130.01	Integrationskosten Drittangebot IAZH (FL)	1'600.00		4'000.00			
3130.03	Dienstleistungen Dritter	17'800.00		18'500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	6'000.00		5'300.00		1'034.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (RIZ, Abraxas)	10'000.00		1'000.00		2'418.40	
3158.00	Unterhalt Software			8'600.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					16.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	200.00		200.00		143.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	98'600.00		55'000.00		92'214.00	
3614.00	Integrationskosten öffentlich rechtliche Angebote IAZH (FL)	5'000.00		20'000.00		74'328.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'400.00		3'400.00		2'123.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500.00		500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Personal					3'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'000.00		
4390.00	Übriger Ertrag Abteilung Soziales		400.00		500.00		390.00
4611.00	Rückerstattung Verwaltungskosten Zusatzleistungen zur AHV/IV und Überbrückungsleistungen für ältere Angestellte		3'500.00				3'498.95
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		68'600.00		31'500.00		129'367.20
4910.00	Interne Verrechnung von Personal		56'300.00				
59	Soziale Wohlfahrt, übriges	200.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>200.00</i>				
592	Hilfsaktionen im Inland	200.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>200.00</i>				
5920	Hilfsaktionen im Inland	200.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>200.00</i>				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'438'400.00	609'900.00	1'510'300.00	592'300.00	1'240'720.07	680'111.47
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>828'500.00</i>		<i>918'000.00</i>		<i>560'608.60</i>
61	Strassenverkehr	1'198'100.00	609'900.00	1'287'000.00	592'300.00	980'393.07	655'625.47
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>588'200.00</i>		<i>694'700.00</i>		<i>324'767.60</i>
615	Gemeindestrassen	1'198'100.00	609'900.00	1'287'000.00	592'300.00	980'393.07	655'625.47
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>588'200.00</i>		<i>694'700.00</i>		<i>324'767.60</i>
6150	Gemeindestrassen	1'198'100.00	609'900.00	1'287'000.00	592'300.00	980'393.07	655'625.47
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>588'200.00</i>		<i>694'700.00</i>		<i>324'767.60</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	167'100.00		187'500.00		146'546.25	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Löhne Winterdienst	6'000.00		6'000.00		5'000.00	
3049.00	Übrige Zulagen	4'000.00		6'000.00		291.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'800.00		12'100.00		9'010.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'300.00		17'000.00		12'808.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'800.00		4'200.00		3'233.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		2'100.00		1'515.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'400.00		4'900.00		3'648.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand					635.50	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	53'000.00		47'000.00		41'129.35	
3101.20	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	1'000.00		3'700.00			
3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	30'000.00		5'000.00		1'986.70	
3111.20	Anschaffung Werkzeug und Werkgeschirr	500.00		1'000.00			
3112.00	Anschaffung Kleider					1'337.45	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00					
3120.01	Ver- und Entsorgung	24'500.00		19'200.00		17'024.75	
3120.02	Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	23'000.00		23'000.00		22'596.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter ICT	4'000.00		2'500.00			
3130.01	Transporte durch Dritte			4'000.00			
3130.02	Vermessung und Vermarkung von Strassengebiet	4'200.00		3'000.00		5'679.65	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	200.00		89'000.00		21'401.60	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00		25'000.00		22'664.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	25'000.00		20'000.00		13'118.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			1'000.00		2'220.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'200.00		4'400.00		4'538.27	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'800.00		2'800.00		2'788.00	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	209'700.00					
3141.10	Winterdienst	160'000.00		221'500.00		121'312.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.20	Strassenreinigung	14'000.00		10'000.00			
3141.30	Strassenbeleuchtungen, Strassensignale, Verkehrsspiegel (kein Strom)	16'000.00		47'000.00		2'821.35	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubbefreiung, Entwässerung	50'000.00		100'000.00		160'485.41	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	30'000.00		30'000.00		58'290.90	
3141.60	Geringfügiger Landerwerb	5'000.00		5'000.00		11'700.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			25'300.00		11'818.61	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		6'000.00		5'319.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'200.00		7'800.00		6'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'500.00		6'200.00		6'985.55	
3190.00	Schadenersatzleistungen					366.70	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	209'900.00		247'500.00		222'098.80	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'000.00		20'000.00		20'016.98	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	69'300.00		70'300.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					14'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'700.00				
4250.00	Verkäufe		15'000.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				10'800.00		9'541.15
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		5'000.00		5'000.00		6'052.80
4472.01	Parkplatzgebühren, Parkuhren				2'000.00		
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		16'600.00		17'200.00		16'617.35
4631.00	Staatsbeiträge		569'600.00		557'300.00		547'320.82
4910.00	Interne Verrechnung von Personal						76'093.35
62	Öffentlicher Verkehr	225'300.00		223'300.00		260'327.00	24'486.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>225'300.00</i>		<i>223'300.00</i>		<i>235'841.00</i>
621	Bahninfrastruktur	85'000.00		83'100.00		81'611.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		85'000.00		83'100.00		81'611.00
6210	Bahninfrastruktur	85'000.00		83'100.00		81'611.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		85'000.00		83'100.00		81'611.00
3631.00	Beiträge Bahninfrastruktur	85'000.00		83'100.00		81'611.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	139'500.00		139'400.00		149'916.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		139'500.00		139'400.00		149'916.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	139'500.00		139'400.00		149'916.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		139'500.00		139'400.00		149'916.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	8'000.00					
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	131'500.00		139'400.00		149'916.00	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	800.00		800.00		28'800.00	24'486.00
	<i>Nettoergebnis</i>		800.00		800.00		4'314.00
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	800.00		800.00		28'800.00	24'486.00
	<i>Nettoergebnis</i>		800.00		800.00		4'314.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	800.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			800.00		800.00	
3199.01	SBB Tageskarten					28'000.00	
4250.00	Verkäufe Tageskarten						24'486.00
63	Verkehr, übriges	15'000.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		15'000.00				
633	Sonstige Transportsysteme	15'000.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		15'000.00				
6330	Sonstige Transportsysteme	15'000.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		15'000.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'607'500.00	2'133'000.00	2'724'400.00	2'246'300.00	3'174'608.27	2'780'202.23
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>474'500.00</i>		<i>478'100.00</i>		<i>394'406.04</i>
71	Wasserversorgung	1'101'500.00	1'101'000.00	1'154'900.00	1'154'400.00	1'489'427.97	1'488'951.13
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>500.00</i>		<i>500.00</i>		<i>476.84</i>
710	Wasserversorgung	1'101'500.00	1'101'000.00	1'154'900.00	1'154'400.00	1'489'427.97	1'488'951.13
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>500.00</i>		<i>500.00</i>		<i>476.84</i>
7100	Wasserversorgung (allgemein)	500.00		500.00		476.84	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>500.00</i>		<i>500.00</i>		<i>476.84</i>
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Gemeinden und Zweckverbände	500.00		500.00		476.84	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'101'000.00	1'101'000.00	1'154'400.00	1'154'400.00	1'488'951.13	1'488'951.13
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	125'000.00		189'000.00		180'003.22	
3049.00	Übrige Zulagen	10'400.00		11'500.00		181.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000.00		12'100.00		11'409.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'800.00		19'000.00		15'036.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	2'800.00		4'200.00		2'950.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		2'000.00		1'919.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200.00		4'900.00		3'710.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'500.00		2'600.00		2'930.92	
3099.00	Übriger Personalaufwand					1'180.13	
3100.00	Büromaterial	300.00		500.00		301.81	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		1'500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		600.00		600.00	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					21'866.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.02	Wasserzähler	16'000.00		15'000.00		14'157.25	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00				47.68	
3120.02	Übrige Ver- und Entsorgung	25'000.00		25'000.00		22'643.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, HJP Allgemein, ICT	90'600.00		51'500.00		69'191.89	
3130.03	Dienstleistungen Dritter Telefon, Porti, Internet, usw.	3'100.00		8'500.00		4'862.41	
3130.04	Dienstleistungen Dritter Hausanschlüsse (DL Bilanz)	5'000.00		40'000.00		12'584.46	
3130.05	Mitglieder und Verbandsbeiträge	1'100.00		900.00		860.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			41'000.00		23'587.32	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'500.00		41'100.00		13'179.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'800.00		25'700.00		4'293.63	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'300.00		4'700.00		4'746.82	
3137.00	Steuern und Abgaben					-3.96	
3143.01	Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quellfassungen	45'000.00		99'800.00		88'486.48	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten, Hausanschlüsse	105'000.00		81'000.00		91'113.24	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'800.00		3'800.00		3'607.12	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					3'402.90	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	11'800.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	18'300.00		17'600.00		17'559.39	
3192.00	Abgeltung von Rechten	5'000.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					5'005.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	77'500.00		94'000.00		60'303.57	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			7'700.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					3'903.61	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapital					450'097.41	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'000.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.00	Entschädigung Bäretswil Allmann	32'000.00		28'000.00		32'077.81	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'400.00		300.00		1'087.07	
3893.01	Einlagen in Vorfinanzierungen Allmann	381'500.00		250'500.00		247'100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	51'900.00		47'300.00		11'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					29'300.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	23'500.00		23'100.00		32'166.35	
4240.01	Erlös Frischwasser		507'600.00		464'000.00		762'081.05
4240.03	Erlös Wasserzählermiete		23'400.00		23'500.00		23'345.00
4240.05	Erlös Wartungskosten WV Hörnli				32'500.00		
4240.07	Übrige Betriebserträge				18'000.00		8'152.80
4240.08	Erlös Grundgebühren allgemein		476'000.00		475'100.00		474'888.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'900.00		5'000.00		12'983.95
4260.04	Hausanschlüsse a conto Zahlungen DL Bilanz		5'000.00		40'000.00		64'782.88
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		32'500.00				37'540.68
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		18'000.00				17'544.00
4910.00	Interne Verrechnung von Personal		5'600.00		76'700.00		60'701.96
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		27'000.00		19'600.00		26'930.06
72	Abwasserbeseitigung	740'900.00	728'700.00	821'000.00	811'600.00	1'042'159.82	1'032'738.64
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'200.00</i>		<i>9'400.00</i>		<i>9'421.18</i>
720	Abwasserbeseitigung	740'900.00	728'700.00	821'000.00	811'600.00	1'042'159.82	1'032'738.64
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'200.00</i>		<i>9'400.00</i>		<i>9'421.18</i>
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	12'200.00		9'400.00		9'421.18	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'200.00</i>		<i>9'400.00</i>		<i>9'421.18</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Öffentliche Toilette (Skilift Steg)	8'800.00		6'000.00		6'000.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	3'400.00		3'400.00		3'421.18	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	684'100.00	728'700.00	753'400.00	810'100.00	1'001'662.79	1'032'738.64
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>44'600.00</i>		<i>56'700.00</i>		<i>31'075.85</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					404.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'600.00		26.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftplichtversicherungen			800.00		3.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			300.00		4.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			600.00		10.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	5'000.00		12'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'900.00		8'000.00		8'693.44	
3130.00	Portokosten	500.00		1'300.00		377.53	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	100.00		100.00		73.17	
3130.02	Dienstleistungen diverse Arbeiten	25'000.00		20'000.00		16'293.14	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	36'100.00		127'900.00		83'654.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	8'000.00		22'000.00		39'215.98	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		1'900.00		2'049.92	
3137.00	Steuern und Abgaben					-1.53	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		3'000.00		1'422.69	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			17'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen					30.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					9.29	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					79.50	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.02	Rückerstattungen, periodenfremd					58'741.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	39'400.00		14'400.00		73'956.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			2'000.00		-659.74	
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten					1'650.56	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	27'100.00				223'217.61	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	438'200.00		417'000.00		375'360.63	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	57'500.00		82'200.00		59'508.86	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					30'100.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	19'800.00		18'000.00		27'439.59	
4240.01	Benützungsgebühren		707'800.00		660'000.00		948'590.20
4240.19	Nachforderungen Gebühren						58'912.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'499.61
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'000.00				1'000.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				137'200.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		15'900.00		12'900.00		19'736.38
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	44'600.00		58'200.00	1'500.00	31'075.85	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>44'600.00</i>		<i>56'700.00</i>		<i>31'075.85</i>
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'700.00		12'000.00		6'285.48	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten			2'000.00			
3130.02	Dienstleistungen diverse Arbeiten	13'500.00		11'000.00		11'392.73	
3130.05	Dienstleistungen Dritter Mitgliederbeiträge	600.00				600.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100.00		1'400.00		1'359.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		10'600.00		630.97	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		8'200.00		4'072.66	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'700.00		13'000.00		6'735.01	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'500.00		
73	Abfallwirtschaft	333'600.00	298'700.00	304'200.00	267'700.00	267'200.52	243'250.87
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>34'900.00</i>		<i>36'500.00</i>		<i>23'949.65</i>
730	Abfallwirtschaft	333'600.00	298'700.00	304'200.00	267'700.00	267'200.52	243'250.87
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>34'900.00</i>		<i>36'500.00</i>		<i>23'949.65</i>
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	40'400.00	5'500.00	40'500.00	4'000.00	30'898.65	6'949.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>34'900.00</i>		<i>36'500.00</i>		<i>23'949.65</i>
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					485.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		706.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'400.00		3'800.00		3'834.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'200.00		31'200.00		25'079.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		157.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00		635.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		1'800.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'000.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'600.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'000.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'500.00		4'000.00		6'949.00

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	293'200.00	293'200.00	263'700.00	263'700.00	236'301.87	236'301.87
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					2'380.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000.00		3'000.00		3'083.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		198.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		36.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		33.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		36.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500.00		5'000.00		1'192.99	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'200.00		3'200.00		3'308.76	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'400.00		4'800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'400.00		34'900.00		29'715.06	
3130.02	Abfuhrkosten	56'300.00		64'000.00		59'333.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'000.00		3'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		1'700.00		1'792.17	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'400.00		2'400.00		2'346.07	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000.00		300.00		497.06	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'500.00		1'200.00		500.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'100.00		1'500.00		3'250.01	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'400.00		1'686.30	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	14'500.00					
3614.00	Entschädigungen Betriebsbeiträge KEZO	57'000.00		32'000.00		33'964.32	
3614.01	Entschädigungen KEZO Abfallverbrennungskosten	50'000.00		50'000.00		47'325.63	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	46'100.00		54'100.00		34'020.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					11'600.00	
4240.01	Kehrichtabfuhrgebühren		255'900.00		232'000.00		174'565.42
4240.03	Grüngutabfuhrgebühren		25'000.00				0.02
4240.04	Vorgezogene Entsorgungsgebühren		6'500.00				7'317.75
4250.00	Verkäufe		5'200.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				9'400.00		9'355.26
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				21'600.00		43'743.63
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		600.00		700.00		1'319.79
74	Verbauungen	102'000.00		49'900.00		94'629.13	8'761.59
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>102'000.00</i>		<i>49'900.00</i>		<i>85'867.54</i>
741	Gewässerverbauungen	102'000.00		49'900.00		94'629.13	8'761.59
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>102'000.00</i>		<i>49'900.00</i>		<i>85'867.54</i>
7410	Gewässerverbauungen	102'000.00		49'900.00		94'629.13	8'761.59
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>102'000.00</i>		<i>49'900.00</i>		<i>85'867.54</i>
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperten usw.	5'000.00				17'046.25	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	40'000.00		40'000.00		32'284.12	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	14'200.00		9'900.00		9'398.76	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	42'800.00				29'900.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					6'000.00	
4630.00	Beiträge vom Bund						6'814.53
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						1'947.06
75	Arten- und Landschaftsschutz	88'700.00		71'500.00		75'190.00	4'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>88'700.00</i>		<i>71'500.00</i>		<i>70'690.00</i>
750	Arten- und Landschaftsschutz	88'700.00		71'500.00		75'190.00	4'500.00

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		88'700.00		71'500.00		70'690.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	88'700.00		71'500.00		75'190.00	4'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		88'700.00		71'500.00		70'690.00
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	500.00		700.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00				9'350.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'000.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	50'000.00		53'000.00		44'340.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	25'700.00		17'200.00		14'700.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					6'700.00	
4631.00	Staatsbeiträge						4'500.00
77	Übriger Umweltschutz	225'600.00	4'600.00	226'400.00	12'600.00	199'937.03	2'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		221'000.00		213'800.00		197'937.03
771	Friedhof und Bestattung	225'600.00	4'600.00	226'400.00	12'600.00	199'937.03	2'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		221'000.00		213'800.00		197'937.03
7710	Friedhof und Bestattung	225'600.00	4'600.00	226'400.00	12'600.00	199'937.03	2'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		221'000.00		213'800.00		197'937.03
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500.00		11'300.00		6'220.85	
3049.00	Übrige Zulagen	200.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		800.00		399.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'700.00		149.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		51.25	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		67.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		300.00		130.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	400.00		400.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		300.00		3'826.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'200.00		3'400.00		2'845.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			500.00		42.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'200.00		6'000.00		6'503.40	
3130.00	DL Dritter	17'000.00		40'000.00		26'155.55	
3130.01	DL Dritter Grab-Friedhofpflege	96'000.00		120'000.00		80'674.90	
3130.02	DL Dritter Grab-Friedhofpflege Winterdienst	5'000.00		9'500.00		4'903.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		371.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00		389.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		6.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	16'900.00		16'900.00		16'877.62	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	18'200.00		11'500.00		36'392.26	
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten					2'428.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	44'000.00				7'400.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					4'100.00	
4240.03	Grabplatzgebühren für Gräber von Auswärtigen		1'600.00		4'600.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		8'000.00		2'000.00
79	Raumordnung	15'200.00		96'500.00		6'063.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'200.00</i>		<i>96'500.00</i>		<i>6'063.80</i>
790	Raumordnung	15'200.00		96'500.00		6'063.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'200.00</i>		<i>96'500.00</i>		<i>6'063.80</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	Raumordnung	15'200.00		96'500.00		6'063.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'200.00</i>		<i>96'500.00</i>		<i>6'063.80</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		3'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		60'000.00		1'954.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			2'000.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle			20'500.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'200.00		11'000.00		4'109.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'267'500.00	1'295'700.00	1'408'200.00	1'356'700.00	1'846'311.70	1'721'317.89
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>28'200.00</i>			<i>51'500.00</i>		<i>124'993.81</i>
81	Landwirtschaft	150'900.00	25'700.00	177'900.00	3'000.00	189'043.94	3'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>125'200.00</i>		<i>174'900.00</i>		<i>186'043.94</i>
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	78'200.00		96'300.00		108'677.97	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>78'200.00</i>		<i>96'300.00</i>		<i>108'677.97</i>
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	78'200.00		96'300.00		108'677.97	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>78'200.00</i>		<i>96'300.00</i>		<i>108'677.97</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	34'200.00		34'200.00		42'653.15	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an private Unternehmungen	44'000.00		62'100.00		66'024.82	
813	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	4'300.00		4'100.00		4'525.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'300.00</i>		<i>4'100.00</i>		<i>4'525.00</i>
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	4'300.00		4'100.00		4'525.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		4'300.00		4'100.00		4'525.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'300.00		4'100.00		4'525.00	
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	68'400.00	25'700.00	77'500.00	3'000.00	75'840.97	3'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		42'700.00		74'500.00		72'840.97
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	68'400.00	25'700.00	77'500.00	3'000.00	75'840.97	3'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		42'700.00		74'500.00		72'840.97
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'600.00		9'900.00		2'906.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'400.00		700.00		186.63	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'900.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		100.00		7.41	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		100.00		29.78	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			12'000.00		192.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		144.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'500.00		480.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal			51'600.00		65'193.35	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					6'700.00	
4631.00	Staatsbeiträge				3'000.00		3'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Personal		25'700.00				
82	Forstwirtschaft	1'086'800.00	930'800.00	1'170'500.00	1'068'200.00	1'603'952.96	1'403'693.39
	<i>Nettoergebnis</i>		156'000.00		102'300.00		200'259.57
820	Forstwirtschaft	1'086'800.00	930'800.00	1'170'500.00	1'068'200.00	1'603'952.96	1'403'693.39

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>			156'000.00		102'300.00		200'259.57
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	1'086'800.00	930'800.00	1'170'500.00	1'068'200.00	1'603'952.96	1'403'693.39
<i>Nettoergebnis</i>			156'000.00		102'300.00		200'259.57
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	138'600.00		207'000.00		144'870.59	
3049.00	Übrige Zulagen			2'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'900.00		13'300.00		8'655.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'600.00		21'500.00		15'490.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'700.00		7'000.00		4'539.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		2'300.00		1'456.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'600.00		5'400.00		3'504.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'400.00		1'400.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand					294.99	
3100.00	Büromaterial	200.00				132.31	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'000.00		16'500.00		10'978.28	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		59.89	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		175.61	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'500.00		3'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	700.00		700.00		610.96	
3130.00	Dienstleistungen Dritter ICT	3'000.00		3'000.00		3'534.21	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten			1'000.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900.00		900.00		860.00	
3130.03	FSC Beiträge	1'800.00		1'500.00		1'822.19	
3130.04	Selbsthilfefond	4'000.00		3'000.00		4'325.75	
3130.05	DL Dritter, Holzen, Transport diverse Unternehmer	500'000.00		500'000.00		721'656.36	
3130.07	Andere Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		939.19	
3130.08	Einkauf Holzprodukte 7.7%	40'000.00		40'000.00		19'505.06	
3130.09	Einkauf Holzprodukte 2.5%	280'000.00		280'000.00		584'062.29	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					2'002.96	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		1'400.00		1'516.67	
3137.00	Steuern und Abgaben					0.01	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00				211.39	
3145.00	Unterhalt Wald	10'000.00		10'000.00		1'292.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'600.00		8'600.00		12'934.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'000.00		8'800.00		8'010.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'551.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'100.00		1'100.00		1'136.56	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	1'100.00		1'100.00		1'052.89	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	28'800.00		28'800.00		28'368.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal					8'400.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					10'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		50'000.00		50'000.00		31'470.21
4250.01	Holzverkäufe 7.7%		325'000.00		325'000.00		683'644.62
4250.06	Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckkäste 7.7%				300.00		
4250.07	Übrige Verkaufserlöse				300.00		
4250.09	Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckkäste 2.5%				500.00		
4260.05	Rückerstattungen Selbsthilfefonds		4'000.00		3'000.00		4'325.75
4260.06	Rückerstattungen FSC 7.7%		1'800.00		1'500.00		1'962.75
4290.00	Übrige Entgelte (DL weiterverrechnet)		540'000.00		550'000.00		625'255.33
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		10'000.00				12'934.73
4910.00	Interne Verrechnung von Personal				137'600.00		44'100.00
83	Jagd und Fischerei	3'000.00	3'000.00	1'800.00	3'000.00	1'000.00	3'123.60
	<i>Nettoergebnis</i>			<i>1'200.00</i>		<i>2'123.60</i>	
830	Jagd und Fischerei	3'000.00	3'000.00	1'800.00	3'000.00	1'000.00	3'123.60
	<i>Nettoergebnis</i>			<i>1'200.00</i>		<i>2'123.60</i>	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8300	Jagd und Fischerei	3'000.00	3'000.00	1'800.00	3'000.00	1'000.00	3'123.60
	<i>Nettoergebnis</i>			<i>1'200.00</i>		<i>2'123.60</i>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		1'800.00		1'000.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		3'000.00		3'000.00		3'123.60
84	Tourismus	14'000.00		58'000.00		52'314.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'000.00</i>		<i>58'000.00</i>		<i>52'314.80</i>
840	Tourismus	14'000.00		58'000.00		52'314.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'000.00</i>		<i>58'000.00</i>		<i>52'314.80</i>
8400	Tourismus	14'000.00		58'000.00		52'314.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'000.00</i>		<i>58'000.00</i>		<i>52'314.80</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen					253.30	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			5'000.00		5'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'000.00		53'000.00		47'061.50	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	12'800.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'800.00</i>				
850	Industrie, Gewerbe, Handel	12'800.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'800.00</i>				
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	12'800.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'800.00</i>				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'300.00					
86	Banken und Versicherungen		286'200.00		234'500.00		263'510.90

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	286'200.00		234'500.00		263'510.90	
860	Banken und Versicherungen		286'200.00		234'500.00		263'510.90
	Nettoergebnis	286'200.00		234'500.00		263'510.90	
8600	Banken und Versicherungen		286'200.00		234'500.00		263'510.90
	Nettoergebnis	286'200.00		234'500.00		263'510.90	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		286'200.00		234'500.00		263'510.90
87	Brennstoffe und Energie		50'000.00		48'000.00		47'990.00
	Nettoergebnis	50'000.00		48'000.00		47'990.00	
871	Elektrizität		50'000.00		48'000.00		47'990.00
	Nettoergebnis	50'000.00		48'000.00		47'990.00	
8710	Elektrizität (allgemein)		50'000.00		48'000.00		47'990.00
	Nettoergebnis	50'000.00		48'000.00		47'990.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		50'000.00		48'000.00		47'990.00
9	FINANZEN UND STEUERN	356'100.00	17'346'200.00	296'800.00	17'026'100.00	3'594'887.44	17'209'033.94
	Nettoergebnis	16'990'100.00		16'729'300.00		13'614'146.50	
91	Steuern	39'800.00	7'132'800.00	36'700.00	7'152'400.00	41'335.46	7'343'870.76
	Nettoergebnis	7'093'000.00		7'115'700.00		7'302'535.30	
910	Steuern	39'800.00	7'132'800.00	36'700.00	7'152'400.00	41'335.46	7'343'870.76
	Nettoergebnis	7'093'000.00		7'115'700.00		7'302'535.30	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	31'000.00	5'839'000.00	28'000.00	5'861'100.00	32'958.46	6'007'113.96
	Nettoergebnis	5'808'000.00		5'833'100.00		5'974'155.50	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					579.91	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	31'000.00		28'000.00		32'378.55	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'473'000.00		4'565'200.00		4'675'002.92

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		389'000.00		383'000.00		336'082.63
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		5'000.00		9'000.00		5'949.50
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern		100'000.00		100'000.00		40'972.25
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern		-79'000.00		-78'000.00		-59'638.90
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-1'000.00		-1'000.00		-825.40
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		360'000.00		360'100.00		367'849.03
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		69'000.00		65'000.00		101'740.62
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen				2'000.00		
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern		27'000.00		27'000.00		18'796.80
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern		-5'000.00		-9'000.00		-5'152.95
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		206'000.00		160'000.00		225'267.17
4008.00	Personalsteuern		50'000.00		50'000.00		49'810.29
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		178'000.00		167'300.00		179'666.18
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		28'000.00		27'000.00		25'555.24
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		20'000.00		16'000.00		27'026.05
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		17'000.00		15'700.00		17'743.17
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'000.00		1'000.00		147.11
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		1'000.00		800.00		1'122.25
9101	Sondersteuern	8'800.00	1'293'800.00	8'700.00	1'291'300.00	8'377.00	1'336'756.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'285'000.00</i>		<i>1'282'600.00</i>		<i>1'328'379.80</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Hundesteuern					232.00	
3611.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	8'800.00		8'700.00		8'145.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'250'000.00		1'250'000.00		1'294'181.80
4033.00	Hundesteuern		43'800.00		41'300.00		42'575.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		9'866'800.00		9'703'200.00		9'317'982.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>9'866'800.00</i>		<i>9'703'200.00</i>		<i>9'317'982.00</i>	
930	Finanz- und Lastenausgleich		9'866'800.00		9'703'200.00		9'317'982.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>9'866'800.00</i>		<i>9'703'200.00</i>		<i>9'317'982.00</i>	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		9'866'800.00		9'703'200.00		9'317'982.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>9'866'800.00</i>		<i>9'703'200.00</i>		<i>9'317'982.00</i>	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		6'701'700.00		6'685'600.00		6'290'375.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge						114'342.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		3'165'100.00		3'017'600.00		2'913'265.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	306'900.00	334'000.00	252'400.00	158'800.00	381'973.36	390'560.38
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>27'100.00</i>			<i>93'600.00</i>	<i>8'587.02</i>	
961	Zinsen	86'500.00	149'100.00	70'800.00	129'000.00	97'890.24	101'957.91
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>62'600.00</i>		<i>58'200.00</i>		<i>4'067.67</i>	
9610	Zinsen	86'500.00	149'100.00	70'800.00	129'000.00	97'890.24	101'957.91
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>62'600.00</i>		<i>58'200.00</i>		<i>4'067.67</i>	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	2'000.00		2'000.00		1'810.92	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten Darlehen	11'700.00		13'800.00		20'293.70	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	11'000.00		7'000.00		4'246.95	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	2'500.00		2'000.00		3'434.45	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	59'300.00		46'000.00		68'104.22	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		50'000.00		50'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.01	Zinsen auf Forderungen (ohne Steuern)						675.55
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		32'000.00		20'000.00		14'194.24
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		1'000.00		1'000.00		1'915.70
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		66'100.00		58'000.00		85'172.42
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	211'600.00	184'900.00	175'600.00	29'800.00	197'451.00	198'570.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>26'700.00</i>		<i>145'800.00</i>	<i>1'119.35</i>	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	175'600.00	184'900.00	175'600.00	65'800.00	197'451.00	72'934.75
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>9'300.00</i>			<i>109'800.00</i>		<i>124'516.25</i>
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	100.00				140.15	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	13'000.00		15'000.00		22'288.28	
3430.41	Baulicher Unterhalt Gebäude Gasthaus Blume	30'100.00		27'500.00		31'845.75	
3431.21	Anschaffungen Mobilien Gasthaus Blume	30'000.00		30'000.00		16'178.95	
3431.30	Unterhalt Mobilien Finanzvermögen	6'000.00		4'000.00		3'199.45	
3431.31	Unterhalt Mobilien Gasthaus Blume	6'800.00		7'400.00		11'905.80	
3431.40	Mieten und Benützungskosten	1'000.00		1'200.00		753.20	
3439.10	Ver- und Entsorgung	7'000.00		7'000.00		8'868.20	
3439.11	Ver- und Entsorgung Gasthaus Blume	51'000.00		55'000.00		32'775.70	
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'934.65	
3439.31	Sachversicherungsprämien Restaurant Blume	2'500.00		4'800.00		5'263.13	
3439.40	Dienstleistungen Dritter Restaurant Blume	6'000.00		6'000.00		2'602.70	
3439.41	DL Dritter Finanzliegenschaften			1'000.00			
3439.60	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen etc.					1'911.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal					24'700.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					11'200.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	20'100.00		14'700.00		21'883.14	
4430.01	Mietzinse		40'800.00		40'800.00		40'716.00

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.02	Restaurant Blume Nettomietzins		132'000.00		12'000.00		20'551.00
4430.03	Pachtzinsen		600.00		600.00		485.00
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		11'500.00		12'400.00		11'182.75
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	36'000.00		-36'000.00			125'635.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'000.00</i>		<i>36'000.00</i>	<i>125'635.60</i>	
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	36'000.00					
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV				-36'000.00		125'635.60
969	Finanzvermögen, übriges	8'800.00		6'000.00		86'632.12	90'032.12
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'800.00</i>		<i>6'000.00</i>	<i>3'400.00</i>	
9690	Finanzvermögen, übriges	8'800.00		6'000.00		86'632.12	90'032.12
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'800.00</i>		<i>6'000.00</i>	<i>3'400.00</i>	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-9'400.00	
3441.60	WB Mobilien FV (1086)	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	2'800.00					
3980.00	Interne Übertragungen					90'032.12	
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV						90'032.12
97	Rückverteilungen		3'200.00		4'000.00		3'143.35
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'200.00</i>		<i>4'000.00</i>		<i>3'143.35</i>	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'200.00		4'000.00		3'143.35
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'200.00</i>		<i>4'000.00</i>		<i>3'143.35</i>	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'200.00		4'000.00		3'143.35
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'200.00</i>		<i>4'000.00</i>		<i>3'143.35</i>	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'200.00		4'000.00		3'143.35
99	Nicht aufgeteilte Posten	9'400.00	9'400.00	7'700.00	7'700.00	3'171'578.62	153'477.45
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>3'018'101.17</i>

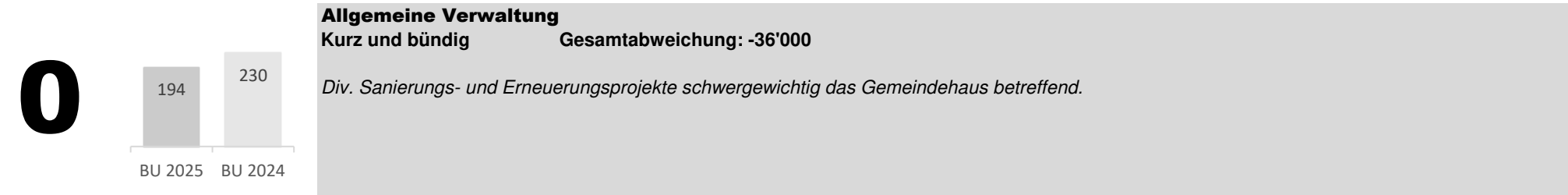
Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge <i>Nettoergebnis</i>	9'400.00	9'400.00	7'700.00	7'700.00	130'747.04 22'730.41	153'477.45
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge <i>Nettoergebnis</i>					22'730.41	22'730.41
4390.00	Übriger Ertrag						22'730.41
9951	Zweckgebundene Zuwendungen <i>Nettoergebnis</i>	9'400.00	9'400.00	7'700.00	7'700.00	130'747.04	130'747.04
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren					547.35	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand (Fonds)					11'045.40	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen					58.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					749.79	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager					65'714.25	
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	9'400.00		7'700.00		12'824.58	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					37'232.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne					2'575.47	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK						117'922.46
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und		9'400.00		7'700.00		12'824.58
999	Abschluss <i>Nettoergebnis</i>					3'040'831.58	3'040'831.58
9999	Abschluss <i>Nettoergebnis</i>					3'040'831.58	3'040'831.58
9000.00	Ertragsüberschuss					3'040'831.58	
Gesamtergebnis		24'751'600.00	24'751'600.00	24'126'100.00	24'126'100.00	25'957'548.21	25'957'548.21
		24'751'600.00	24'751'600.00	24'126'100.00	24'126'100.00	25'957'548.21	25'957'548.21

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Ausgaben mit Sperrvermerk gemäss §99 Abs. 4 GG

- (Rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten wird nicht mit Beschlussfassung über das Budgets erteilt und steht noch aus.)
- Konto 7201.5030.00/INV00262: Fr. 1'200'000.00 Neubau Abwasserleitung Fuchsloch bis Steg und Vorderfuchsloch bis Hulteggstrasse
 - Konto 7900.5290.00/INV00104: Fr. 88'000.00 Totalrevision BZO (Zusatzkredit)



Konto	Bezeichnung	Budget 2025	
0290.5040.00/INV00154	Restaurant und Saal Blume, Anschluss Wärmeverbund Oberhof	24'000	Anschluss an geplanten Wärmeverbund Oberhof. Anteil Verwaltungsvermögen. Hat sich von Budget 2024 verschoben da sich privater Wärmeverbund ebenfalls verzögert hat.
0290.5040.00/INV00245	Ersatz Informationstafeln und Logo Gemeindehaus	60'000	Infoanlage von Gemeindehaus. Bestehender Bildschirm defekt, Gemeindelogo veraltet, Briefkästen und Schaukästen in schlechtem Zustand.
0290.5040.00/INV00246	Gemeindehaus, Sanierung 2.5 Zimmer Wohnung	60'000	Sanierung von Küche/Bad/Bodenbelägen sowie Malerarbeiten. Keine Sanierung seit Bau des Gemeindehauses.
0290.5040.00/INV00247	Sanierung Gemeindehaus / Einbau Lift - Proj.	50'000	Projektierungskredit für Einbau Lift und div. Sanierungsarbeiten am Gemeindehaus (Fassade, Fenster, ev. PVA). Gemeindehaus ist nicht behindertengerecht, v.a. obere Stockwerke sind nicht zugänglich. Beschluss von Gemeindeversammlung notwendig zumindest für Umsetzung von Teilen des Projektes.

1

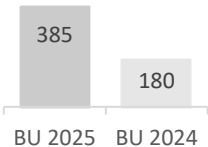


Öffentliche Ordnung und Sicherheit
Kurz und bündig Gesamtabweichung: '

Keine Investitionen in diesem Bereich geplant.

Konto	Bezeichnung	Budget 2025
-	-	0 keine

2



Bildung
Kurz und bündig Gesamtabweichung: 205'000

Diverse Erneuerungsprojekte im Bereich der Schulliegenschaften sowie Beschaffung eines Fahrzeugs für Hauswartung.

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	
2130.5060.00/INV00248	ICT Sekundar, persönliche Notebooks	35'000	<i>Anschaffung persönliche Notebooks für künftige Schülerinnen und Schüler der 1. Sekundar, 30 Stück</i>
2170.5040.00/INV00158	Kindergarten Oberhof, Anschluss Wärmeverbund	50'000	<i>Anschluss an geplanten Wärmeverbund Oberhof. Hat sich von Budget 2024 verschoben da sich privater Wärmeverbund ebenfalls verzögert hat.</i>
2170.5040.00/INV00249	Ersatz Schliessanlage Schulanlagen	180'000	<i>Für bestehendes Schliesssystem (Kaba Elostar) sind keine Ersatzteile mehr erhältlich. Ausrüstung daher Aussentüren sowie Spezialräume wie Schulverwaltung und -leitung mit neuem Schliesssystem.</i>
2170.5040.00/INV00250	SH Schmittenbach, Überdachung Vorplatz	50'000	<i>Zusätzlicher Wetterschutz für die Schüler des SH Schmittenbach erwünscht. Im Moment kein gedeckter Pausenplatz verfügbar im Aussenbereich.</i>
2170.5060.00/INV00251	Fahrzeug Liegenschaftenunterhalt Hauswartung	70'000	<i>Die Hauswartung verfügt über kein eigenes Fahrzeug. Transporte etc. werden mit dem Privatfahrzeug durchgeführt. Hauswartung übernimmt immer mehr Aufgaben, welche eine gewisse Mobilität erfordert.</i>

3

00

BU 2025BU 2024

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündigGesamtabweichung: '

Keine Investitionen in diesem Bereich geplant.

Konto	Bezeichnung	Budget 2025
-	-	0 keine

4

360460

BU 2025BU 2024

Gesundheit

Kurz und bündigGesamtabweichung: -100'000

Umsetzung des am 6. Juni 2023 beschlossenen Baus des Bettenlifts für das Altersheim Geeren sowie Anschluss an Wärmeverbund Oberhof.

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	
4120.5040.00/INV00049	Bettenlift Haus Geeren	700'000	Anbau Bettenlift Haus Geeren, siehe Entscheid GV vom 06.06.2023. Leichter Verzug gegenüber ursprünglicher Planung, daher Verschiebung ins Jahr 2025.
4120.6379.00/INV00049	Bettenlift Haus Geeren	-390'000	Fondsentnahme zur Finanzierung Bettenlift.
4120.5040.00/INV00155	Altersheim Geeren, Anschluss Wärmeverbund Oberhof	50'000	Anschluss an geplanten Wärmeverbund Oberhof. Hat sich von Budget 2024 verschoben da sich privater Wärmeverbund ebenfalls verzögert hat.

5

00

BU 2025BU 2024

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: '

Keine Investitionen in diesem Bereich geplant.

Konto	Bezeichnung	Budget 2025
-	-	0 keine

6

1'265740

BU 2025BU 2024

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

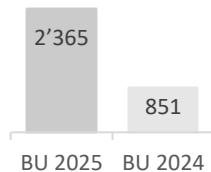
Gesamtabweichung: 525'000

Sanierung Alte Fistelstrasse und Hinterhörnlstrasse, beides Bestandteil Rahmenkredit Strassen, sowie div. Projektierungen als Vorbereitung für zukünftige Sanierungsprojekte.

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	
6150.5010.00/INV00023	Sanierung Alte Fistelstrasse 374 Laufmeter (0-374)	400'000	Projektierung im 2024, Umsetzung im Jahr 2025 und Abschluss im Jahr 2026 (Bestanteil Rahmenkredit Strassen).
6150.5010.00/INV00057	Sanierung Hinterhörnlstrasse 1580 Laufmeter (0-1580)	600'000	Umsetzung im Jahr 2025 (Bestanteil Rahmenkredit Strassen). Verschiebung infolge privatem Bauvorhaben (Provokationsbegehren und Abklärungen KLARA).
6150.5010.00/INV00065	Leestrasse, Sanierung (Eggstr. bis Gemeindegrenze Bäretswil, 970m)	30'000	Projektierung. Umsetzung im Jahr 2026 (Bestanteil Rahmenkredit Strassen). Verzug infolge Investitionsstau und Ressourcen.
6150.5010.00/INV00236	Eggwegwaldstrasse, Sanierung (Ohrüti- bis Beginn Naturstrasse; 0-640 m) - Proj.	20'000	Projektierung. Umsetzung im Jahr 2026 (Bestanteil Rahmenkredit Strassen).
6150.5010.00/INV00237	Ennerlenzen, Brücke über Töss (Neubau od. San.) - Proj.	40'000	Abklärungen und Projektierung in den Jahren 2025 und 2026. Umsetzung in den Jahren 2027 und 2028. Leichter Verzug. Koordination mit TBA-Instandstellungsprojekt.
6150.5010.00/INV00252	Aeschgasse, Sanierung (Bahnhofstr. bis Wendehammer; 240m) - Proj.	25'000	Projektierung in den Jahren 2025 und 2026. Umsetzung im Jahr 2027 vorgesehen.
6150.5010.00/INV00253	Breitenmatt, Brücke über Töss, Sanierung (Skilift-PP Steg) - Proj.	20'000	Projektierung in den Jahren 2025 und 2026. Umsetzung ab Jahr 2027 vorgesehen.

6150.5010.00/INV00254	Storcheneggstrasse, Sanierung (Hulfteggstrasse bis Gemeindegrenze)	50'000	Erneuerungsunterhalt.
6150.5010.00/INV00256	Tannenbergstrasse, Sanierung (Hulfteggstrasse bis Pumpenleitung Vorderfuchsloch; 160m) - Ausf.	80'000	Projektierung im 2024, Realisierung im 2025.

7

**Umweltschutz und Raumordnung****Kurz und bündig****Gesamtabweichung: 1514'000**

Div. Projektierungen als Vorbereitung für Sanierungsprojekte in den Bereichen Wasserversorgung sowie Abwasserentsorgung, sowie auch Umsetzung einiger Sanierungsprojekte. Im Bereich Gewässer Massnahmen gegen Hochwasser beim Nideltobelbach. Erarbeitung eines Massnahmenplans betreffend Hochwasserschutzprojekte. Ausserdem Sanierung des Kühlraums des Schlachtllokals sowie Budgetierung Zusatzkredit für Totalrevision BZO für erwartete ausserordentliche Aufwendungen.

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	
7101.5030.00/INV00074	Ringschluss Neuschwändi (30 Meter)	37'000	Bestandteil Rahmenkredit Wasser. Verzögerung, Abhängigkeit von privatem Bauvorhaben.
7101.5030.00/INV00076	Leitungersatz Tösstalstrasse Steg, Hydrant 32-43 - Proj.	40'000	Projektierung, Umsetzung in den Jahren 2026 und 2027. Verschiebung. Koordination mit Tiefbauamt notwendig.
7101.5920.00/INV00083	Anteil Neubau Gegenreservoir Geissrain (WV Allmann), Bäretswil, Anteil 23.8%	135'000	Gemäss Angabe und Berechnung Gemeinde Bauma.
7101.5030.00/INV00084	Ringschluss Rosenberg (55 Meter)	50'000	Bestandteil Rahmenkredit Wasser. Verzögerung infolge privater Bauabsichten.
7101.5030.00/INV00088	Leitungersatz und Ringschluss Aeschgasse - Proj.	15'000	Projektierung Leitungserneuerung Aeschgasse, Umsetzung ab dem Jahr 2027.
7101.5030.00/INV00096	Hinterstrahlegg bis Sennhütte, Leitungsdimensionierung (Hydr. 415-417; 650 m) - Proj.	20'000	Projektierungskredit, Umsetzung im Jahr 2026 vorgesehen.
7101.5030.00/INV00133	Erschliessung WV Hinterhörli 2. Etappe (Länge 650m)	160'000	Bestandteil Rahmenkredit Wasser.
7101.5030.00/INV00257	Ersatzneubau Pumpleitung und Steuerkabel Löcheren Ghogg (450m) - Ausf.	400'000	Projektierung im Jahr 2024, Umsetzung im Jahr 2025 vorgesehen mit Abschluss im Jahr 2026.
7101.5030.00/INV00258	Vorderwarten bis Hinterstrahlegg, Leitungersatz (450m) - Ausf.	200'000	Projektierung im Jahr 2024, Umsetzung im Jahr 2025 geplant.
7101.5030.00/INV00259	Tösstalstrasse Gibswil Leitungersatz (Hydr. 221-228; 300m) - Proj.	20'000	Projektierung in den Jahren 2024 und 2025, Umsetzung im Jahr 2026 geplant.
7101.5620.00/INV00260	Ghöchstrasse Durchfahrt Kleinbäretswil, Leitungersatz (Anteil 25%)	90'000	Gemäss Angabe und Berechnung Gemeinde Bauma.
7101.6370.00/INV00261	Anschlussgebühren Wasserwerk 2025	-200'000	Geschätzter Betrag, abhängig von Bautätigkeit.
7201.5030.00/INV00262	Neubau Abwasserleitung Fuchsloch bis Steg und Vorderfuchsloch bis Hulfteggstrasse - Ausf.	1'200'000	Ersatzlösung anstelle Betrieb KLARA Fuchsloch. Ausführung in den Jahren 2025 und 2026. Kredit muss als separates Geschäft von der Gemeindeversammlung genehmigt werden.

7201.5030.00/INV00263	Abwasser-Pumpwerk Stierweid, Sanierung	50'000	Sanierung des Abwasserpumpwerks Stierweid.
7201.6370.00/INV00264	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung 2025	-100'000	Geschätzter Betrag, Abhängig von Bautätigkeit.
7202.52900.00/INV00176	Entwässerungsplan GEP Fischenthal	10'000	Tranche für die Erarbeitung des GEP (Generelles Entwässerungsprojekt, Planungsgrundlage). Abschluss voraussichtlich im Jahr 2025.
7300.5040.00/INV00265	Sanierung Kühlraum Schlachtlokal	40'000	Sanierung Plattenbeläge und Ersatz KühlGerät gemäss Vorgabe Lebensmittelkontrolle.
7410.5020.00/INV00241	Nideltobelbach, Bahnlinie bis Töss, Hochwasserschutz - Proj.	30'000	Anteil Projektierungskredit für den Ausbau des Hochwasserschutz des Nideltobelbachs. Ausführung vorgesehen in den Jahren 2027 und 2028.
7410.5290.00/INV00266	Erarbeitung Massnahmenplan Hochwasserschutzprojekte	80'000	Erarbeitung in der Jahren 2025 und 2026.
7900.5290.00/INV00104	Totalrevision BZO	88'000	Zusatzkredit für notwendige zusätzliche Aufwendungen für die Totalrevision der BZO (Bau- und Zonenordnung).

8



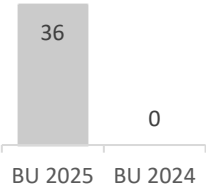
Volkswirtschaft
Kurz und bündig

Gesamtabweichung: '

Keine Investitionen in diesem Bereich geplant.

Konto	Bezeichnung	Budget 2025
-	-	0 keine

9



Finanzen und Steuern
Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 36'000

Restaurant und Saal Blume, Anschluss an Wärmeverbund Oberhof, Anteil Finanzvermögen.

Konto	Bezeichnung	Budget 2025	
9630.7040.00/INV00154	Restaurant und Saal Blume, Anschluss Wärmeverbund Oberhof	36'000	Anschluss an geplanten Wärmeverbund Oberhof. Anteil Finanzvermögen. Hat sich von Budget 2024 verschoben da sich privater Wärmeverbund ebenfalls verzögert hat.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	194'000	0	230'000	0	139'459.35	0.00
			194'000		230'000		139'459.35
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	0	0	0	0	140'684.73	26'525.26
							114'159.47
2	Bildung Nettoergebnis	385'000	0	180'000	0	231'961.00	0.00
			385'000		180'000		231'961.00
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	0	0	0	0	40'936.13	8'000.00
							32'936.13
4	Gesundheit Nettoergebnis	750'000	390'000	850'000	390'000	8'783.73	10'147.88
			360'000		460'000	1'364.15	
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	0	0	0	0	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'265'000	0	740'000	0	357'420.05	190'223.00
			1'265'000		740'000		167'197.05
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	2'665'000	300'000	1'151'000	300'000	260'346.30	750'201.51
			2'365'000		851'000	489'855.21	
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	0	0	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		5'259'000	690'000	3'151'000	690'000	1'179'591.29	985'097.65
Nettoinvestitionen			4'569'000		2'461'000		194'493.64
Total		5'259'000	5'259'000	3'151'000	3'151'000	1'179'591.29	1'179'591.29

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	194'000.00		230'000.00		139'459.35	
02	Allgemeine Dienste	194'000.00		230'000.00		139'459.35	
022	Allgemeine Dienste, übrige			60'000.00			
0220	Allgemeine Dienste, übriges			60'000.00			
INV00234	Neugestaltung Webauftritt Gemeinde			60'000.00			
5200.00	Software			60'000.00			
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	194'000.00		170'000.00		139'459.35	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	194'000.00		170'000.00		139'459.35	
INV00046	Schliesssystem alle Liegenschaften			70'000.00		-9'450.70	
5040.00	Hochbauten			70'000.00		-9'450.70	
INV00139	Elektronische Ortstafeln (3 Stück)					59'196.80	
5060.00	Möbilien					59'196.80	
INV00154	Restaurant und Saal Blume, Anschluss Wärmeverbund Oberhof	24'000.00		60'000.00			
5040.00	Hochbauten	24'000.00		60'000.00			
INV00191	Möblierung 1. OG, Gemeindehaus					89'713.25	
5060.00	Möbilien					89'713.25	
INV00233	Ersatz Beleuchtung Gemeindesaal Blume			40'000.00			
5040.00	Hochbauten			40'000.00			
INV00245	Ersatz Informationstafeln und Logo Gemeindehaus	60'000.00					
5040.00	Hochbauten	60'000.00					
INV00246	Gemeindehaus, Sanierung 2.5 Zimmer Wohnung	60'000.00					
5040.00	Hochbauten	60'000.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00247	Sanierung Gemeindehaus / Einbau Lift - Proj.	50'000.00					
5040.00	Hochbauten	50'000.00					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT					140'684.73	26'525.26
15	Feuerwehr					106'694.93	26'525.26
150	Feuerwehr					106'694.93	26'525.26
1500	Feuerwehr					106'694.93	26'525.26
INV00138	Waschmaschine / Tumbler FW Depot Fischenthal					53'644.52	
5060.00	Mobilien					53'644.52	
INV00186	Einsatzbekleidung Feuerwehr (Jacken und Hosen, 60 AdF)					53'050.41	26'525.26
5060.00	Mobilien					53'050.41	
6340.01	Investitionsbeiträge öffentliche Unternehmungen						26'525.26
16	Verteidigung					33'989.80	
161	Militärische Verteidigung					33'989.80	
1610	Militärische Verteidigung					33'989.80	
INV00125	Schützenhaus Oberhof, Parkplatz					56'431.95	
5040.00	Hochbauten					56'431.95	
INV00126	Schützenhaus Oberhof, Sanierung WC Anlagen					-22'442.15	
5040.00	Hochbauten					-22'442.15	
2	BILDUNG	385'000.00		180'000.00		231'961.00	
21	Obligatorische Schule	385'000.00		180'000.00		231'961.00	
212	Primarstufe			40'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2120	Primarstufe			40'000.00			
INV00161	ICT Unterstufe für 2024			40'000.00			
5060.00	Mobilien			40'000.00			
213	Sekundarstufe	35'000.00		40'000.00		37'005.70	
2130	Sekundarstufe	35'000.00		40'000.00		37'005.70	
INV00146	ICT Oberstufe für 2023					37'005.70	
5060.00	Mobilien					37'005.70	
INV00160	ICT Oberstufe für 2024			40'000.00			
5060.00	Mobilien			40'000.00			
INV00248	ICT Sekundar, persönliche Notebooks	35'000.00					
5060.00	Mobilien	35'000.00					
217	Schulliegenschaften	350'000.00		100'000.00		194'955.30	
2170	Schulliegenschaften	350'000.00		100'000.00		194'955.30	
INV00005	Kindergarten Gibswil Sanierung Pausenplatz					61'368.35	
5040.00	Hochbauten					61'368.35	
INV00048	Schulraumoptimierung Schulhäuser - Vorprojekt					-26'073.60	
5040.00	Hochbauten					-26'073.60	
INV00158	Kindergarten Oberhof, Anschluss Wärmeverbund	50'000.00		50'000.00			
5040.00	Hochbauten	50'000.00		50'000.00			
INV00201	Kindergarten unteres Wiesli, Sanierung Spielplatz					54'796.70	
5040.00	Hochbauten					54'796.70	
INV00202	Kindergarten Gibswil, Spielplatz					64'993.55	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Hochbauten					64'993.55	
INV00235	Kindergarten Gibswil, Ergänzung Spielplatz			50'000.00			
5040.00	Hochbauten			50'000.00			
INV00243	Heizanlage KiGa Oberhof, Ersatz infolge Brand					39'870.30	
5040.00	Hochbauten					39'870.30	
INV00249	Ersatz Schliessanlage Schulanlagen	180'000.00					
5040.00	Hochbauten	180'000.00					
INV00250	SH Schmittenbach, Überdachung Vorplatz	50'000.00					
5040.00	Hochbauten	50'000.00					
INV00251	Fahrzeug Liegenschaftenunterhalt Hauswartung	70'000.00					
5060.00	Mobilien	70'000.00					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT					40'936.13	8'000.00
34	Sport und Freizeit					40'936.13	8'000.00
342	Freizeit					40'936.13	8'000.00
3420	Freizeit					40'936.13	8'000.00
INV00193	Mobiler Pump Track					40'936.13	8'000.00
5060.00	Mobilien					40'936.13	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						8'000.00
4	GESUNDHEIT	750'000.00	390'000.00	850'000.00	390'000.00	8'783.73	10'147.88
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	750'000.00	390'000.00	850'000.00	390'000.00	8'783.73	10'147.88
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	750'000.00	390'000.00	850'000.00	390'000.00	8'783.73	10'147.88
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	750'000.00	390'000.00	850'000.00	390'000.00	8'783.73	10'147.88

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00049	AH Geeren Bettenlift	700'000.00	390'000.00	800'000.00	390'000.00	8'783.73	
5040.00	Hochbauten	700'000.00		800'000.00		8'783.73	
6379.00	Entnahmen aus Fonds		390'000.00		390'000.00		
INV00155	Altersheim Geeren, Anschluss Wärmeverbund Oberhof	50'000.00		50'000.00			
5040.00	Hochbauten	50'000.00		50'000.00			
INV00227	Verkauf Telefonanlage Geeren an Pflegezentr. Bauma AG						10'147.88
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV						10'147.88
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'265'000.00		740'000.00		357'420.05	190'223.00
61	Strassenverkehr	1'265'000.00		740'000.00		357'420.05	190'223.00
615	Gemeindestrassen	1'265'000.00		740'000.00		357'420.05	190'223.00
6150	Gemeindestrassen	1'265'000.00		740'000.00		357'420.05	190'223.00
INV00023	Sanierung Alte Fistelstrasse 374 Laufmeter (0-374)	400'000.00		25'000.00		-23'839.25	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	400'000.00		25'000.00		-23'839.25	
INV00039	Grosseggstrasse Sanierung					124'084.55	107'000.00
5010.00	Strassen und Verkehrswege					124'084.55	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						7'000.00
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						100'000.00
INV00057	Sanierung Hinterhörnlistrasse 1580 Laufmeter (0-1580)	600'000.00		580'000.00			
5010.00	Strassen und Verkehrswege	600'000.00		580'000.00			
INV00058	Sanierung Althörnlistrasse 270 Meter (180-450)						10'000.00
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						10'000.00
INV00059	Sanierung Langwislistrasse 1413 Laufmeter (0-1413)						73'223.00
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						35'406.00

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						37'817.00
INV00060	Sanierung Wasserfelsstrasse 380 Laufmeter (0-380)					-1'268.55	
5010.00	Strassen und Verkehrswege					-1'268.55	
INV00061	Sanierung Steinstrasse 255 Laufmeter (315-570)					73'767.30	
5010.00	Strassen und Verkehrswege					73'767.30	
INV00062	Sanierung Moosstrasse 150 Laufmeter (0-150)					95'702.50	
5010.00	Strassen und Verkehrswege					95'702.50	
INV00063	Sanierung Moosstrasse 420 Laufmeter (180-600)					-1'317.00	
5010.00	Strassen und Verkehrswege					-1'317.00	
INV00065	Leestrasse, Sanierung (Eggstr. Bis Gemeindegrenze Bäretswil, 970m)	30'000.00		25'000.00			
5010.00	Strassen und Verkehrswege	30'000.00		25'000.00			
INV00068	Eggwegwaldstrasse, Sanierung (Ohrüti- bis Beginn Naturstrasse; 0-640 m) - Proj.	20'000.00					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	20'000.00					
INV00070	Sanierung Oberbodenstrasse 117 Laufmeter (110-227)					85'980.20	
5010.00	Strassen und Verkehrswege					85'980.20	
INV00122	Sanierung Lenzenstrasse 180 Meter (0-180)					5'924.25	
5010.00	Strassen und Verkehrswege					5'924.25	
INV00196	Bushaltestelle Bahnhof Steg, Barrierefreiheit - Proj.					4'924.00	
5010.00	Strassen und Verkehrswege					4'924.00	
INV00197	Tempo 30 Zone, Gibswil					-6'537.95	
5010.00	Strassen und Verkehrswege					-6'537.95	
INV00236	Bushaltestelle Bahnhof Steg, Barrierefreiheit - Ausf.			80'000.00			
5010.00	Strassen und Verkehrswege			80'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00237	Ennerlenzen, Brücke über Töss (Neubau od. San.) - Proj.	40'000.00		30'000.00			
5010.00	Strassen und Verkehrswege	40'000.00		30'000.00			
INV00252	Aeschgasse, Sanierung (Bahnhofstr. bis Wendehammer; 240m) - Proj.	25'000.00					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	25'000.00					
INV00253	Breitenmatt, Brücke über Töss, Sanierung (Skilift-PP Steg) - Proj.	20'000.00					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	20'000.00					
INV00254	Storcheneggstrasse, Sanierung (Hulteggstrasse bis Gemeindegrenze)	50'000.00					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	50'000.00					
INV00256	Tannenbergsstrasse, Sanierung (Hulteggstrasse bis Pumpenleitung Vorderfuchsloch; 160m) - Ausf.	80'000.00					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	80'000.00					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'665'000.00	300'000.00	1'151'000.00	300'000.00	255'305.39	471'219.48
71	Wasserversorgung	1'167'000.00	200'000.00	791'000.00	200'000.00	77'833.71	421'616.07
710	Wasserversorgung	1'167'000.00	200'000.00	791'000.00	200'000.00	77'833.71	421'616.07
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'167'000.00	200'000.00	791'000.00	200'000.00	77'833.71	421'616.07
INV00072	Leitungsersatz Gebiet Oberboden (240m)					3'261.84	
5030.00	Übrige Tiefbauten					3'261.84	
INV00073	Leitungsersatz Versorgung, Strahlegg-Schulhaus-Bärloch					36'535.03	46'425.26
5030.00	Übrige Tiefbauten					36'535.03	
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen						46'425.26

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00074	Ringschluss Neuschwändi (30 Meter)	37'000.00		40'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	37'000.00		40'000.00			
INV00075	Infrastrukturleitung Ohrüti Burri					8'150.79	
5030.00	Übrige Tiefbauten					8'150.79	
INV00076	Tösstalstrasse Steg, Leitungsersatz (Hyd. 32-43) - Proj.	40'000.00		40'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	40'000.00		40'000.00			
INV00083	Anteil Neubau Gegenreservoir Geissrain (WV Allmann), Bäretswil, Anteil 23.8%	135'000.00		186'000.00		35'840.57	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	135'000.00		186'000.00		35'840.57	
INV00084	Ringschluss Rosenberg (55 Meter)	50'000.00		65'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	50'000.00		65'000.00			
INV00085	Ersatzneubau Pumpleitung und Steuerkabel Löcheren Ghogg (450m) - Proj.			35'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			35'000.00			
INV00088	Leitungsersatz und Ringschluss Aeschgasse - Proj.	15'000.00		25'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	15'000.00		25'000.00			
INV00095	Reservoir Leeberg, Einbau Pumpe für Zone Aurüti			120'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			120'000.00			
INV00096	Hinterstrahlegg bis Sennhütte, Leitungsredimensionierung (Hydr. 415-417; 650 m) - Proj.	20'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten	20'000.00					
INV00109	Erschliessung Frischwasserleitung Hinterhörnli Teil 1					10'516.13	
5030.00	Übrige Tiefbauten					10'516.13	
INV00117	Stufen-Pumpwerk Löcheren, Einbau Druckreduzierventil und Löschklappe			85'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.00	Übrige Tiefbauten			85'000.00			
INV00133	Erschliessung WV Hinterhörnli 2. Etappe (Länge 650m)	160'000.00		175'000.00		6'256.87	
5030.00	Übrige Tiefbauten	160'000.00		175'000.00		6'256.87	
INV00152	Anschlussgebühren Wasserwerk 2023						375'190.81
6370.00	Anschlussgebühren						375'190.81
INV00187	Fistel, Langwisli Leitungen					-28'973.82	
5030.00	Übrige Tiefbauten					-28'973.82	
INV00192	Anteil Neubau Gegenreservoir Geissrain (VW Allmann) Bäretswil; Leitwarte Wasserversorgung, Update					6'246.30	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					6'246.30	
INV00238	Anschlussgebühren Wasserwerk 2024				200'000.00		
6370.00	Anschlussgebühren				200'000.00		
INV00239	Vorderwarten bis Hinterstrahlegg, Leitungersatz (450m) - Proj.			20'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			20'000.00			
INV00257	Ersatzneubau Pumpleitung und Steuerkabel Löcheren Ghogg (450m) - Ausf.	400'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten	400'000.00					
INV00258	Vorderwarten bis Hinterstrahlegg, Leitungersatz (450m) - Ausf.	200'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten	200'000.00					
INV00259	Tösstalstrasse Gibswil Leitungersatz (Hydr. 221-228; 300m) - Proj.	20'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten	20'000.00					
INV00260	Ghöchstrasse Durchfahrt Kleinbäretswil, Leitungersatz (Anteil 25%)	90'000.00					
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	90'000.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00261	Anschlussgebühren Wasserwerk 2025		200'000.00				
6370.00	Anschlussgebühren		200'000.00				
72	Abwasserbeseitigung	1'260'000.00	100'000.00	145'000.00	100'000.00	130'343.20	
720	Abwasserbeseitigung	1'260'000.00	100'000.00	145'000.00	100'000.00	130'343.20	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'250'000.00	100'000.00		100'000.00	58'249.06	
INV00036	Abwasseranschluss Strahlegg-Ohrüti					-739.60	
5030.00	Übrige Tiefbauten					-739.60	
INV00052	Neubau Abwasseranschluss Tössscheidstrasse, Etappe 2 Ausführung Horizontalstrecke					42'881.08	
5030.00	Übrige Tiefbauten					42'881.08	
INV00053	Neubau Abwasseranschluss Tössscheidstrasse, Etappe 3 Ausführung Vertikalstrecke					-28'130.31	
5030.00	Übrige Tiefbauten					-28'130.31	
INV00056	Sanierung Abwasserpumpwerk Vorderbrütten					36'073.17	
5030.00	Übrige Tiefbauten					36'073.17	
INV00108	Neubau Abwasseranschluss ab Lieg. Egg 1 nach Breitenweg, Anschluss an Hörnlileitung					8'164.72	
5030.00	Übrige Tiefbauten					8'164.72	
INV00240	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung 2024				100'000.00		
6370.00	Anschlussgebühren				100'000.00		
INV00262	Neubau Abwasserleitung Fuchsloch bis Steg und Vorderfuchsloch bis Hulfteggstrasse - Ausf.	1'200'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'200'000.00					
INV00263	Abwasser-Pumpwerk Stierweid, Sanierung	50'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten	50'000.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00264	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung 2025		100'000.00				
6370.00	Anschlussgebühren		100'000.00				
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	10'000.00		145'000.00		72'094.14	
INV00143	Abwasser-Pumpwerk Breitenmatt (Altschwändi), Sanierung			45'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			45'000.00			
INV00175	Neubau Abwasserleitung Fuchsloch bis Steg und Vorderfuchsloch bis Hulfteggstrasse - Proj.			50'000.00		29'870.29	
5030.00	Übrige Tiefbauten			50'000.00		29'870.29	
INV00176	Entwässerungsplan GEP Fischenthal	10'000.00		50'000.00		42'223.85	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	10'000.00		50'000.00		42'223.85	
73	Abfallwirtschaft	40'000.00					
730	Abfallwirtschaft	40'000.00					
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	40'000.00					
INV00265	Sanierung Kühlraum Schlachtlokal	40'000.00					
5040.00	Hochbauten	40'000.00					
74	Verbauungen	110'000.00		155'000.00		-19'989.22	36'579.41
741	Gewässerverbauungen	110'000.00		155'000.00		-19'989.22	36'579.41
7410	Gewässerverbauungen	110'000.00		155'000.00		-19'989.22	36'579.41
INV00079	Mehltobelbach Ums. Massnahmenkonzept Hochwasser (San. Durchlass Althörnlistr./SBB-Bahntrasse bis Tösstalstr.) - Proj.					4'481.00	
5020.00	Wasserbau					4'481.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00110	Hochwasser 2021					-24'470.22	36'579.41
5020.00	Wasserbau					-24'470.22	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						28'450.47
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						8'128.94
INV00241	Nideltobelbach Hochwasserschutz, Bahnlinie bis Töss - Proj.	30'000.00		25'000.00			
5020.00	Wasserbau	30'000.00		25'000.00			
INV00242	Mehltobelbach Ums. Massnahmenkonzept Hochwasser (San. Durchlass Althörnlistr./SBB-Bahntrasse bis Tösstalstr.) - Ausf.			130'000.00			
5020.00	Wasserbau			130'000.00			
INV00266	Erarbeitung Massnahmenplan Hochwasserschutzprojekte	80'000.00					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	80'000.00					
77	Übriger Umweltschutz					-1'542.05	13'024.00
771	Friedhof und Bestattung					-1'542.05	13'024.00
7710	Friedhof und Bestattung					-1'542.05	13'024.00
INV00028	Aufbahrungshalle Friedhof Sanierung					-1'542.05	13'024.00
5040.00	Hochbauten					-1'542.05	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						6'670.00
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen						6'354.00
79	Raumordnung	88'000.00		60'000.00		68'659.75	
790	Raumordnung	88'000.00		60'000.00		68'659.75	
7900	Raumordnung	88'000.00		60'000.00		68'659.75	
INV00104	Totalrevision BZO	88'000.00		60'000.00		68'659.75	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	88'000.00		60'000.00		68'659.75	
		5'259'000.00	690'000.00	3'151'000.00	690'000.00	1'174'550.38	706'115.62
	Nettoinvestition		4'569'000.00		2'461'000.00		468'434.76
		5'259'000.00	5'259'000.00	3'151'000.00	3'151'000.00	1'174'550.38	1'174'550.38

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen Nettoergebnis	36'000	0 36'000	36'000	0 36'000	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens Nettoergebnis	0	0	0	0	100'180.00	100'180.00
Total Ausgaben / Einnahmen	36'000	0	36'000	0	100'180.00	100'180.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		36'000		36'000		
Total	36'000	36'000	36'000	36'000	100'180.00	100'180.00

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	36'000.00		36'000.00		100'180.00	100'180.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	36'000.00		36'000.00		100'180.00	100'180.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	36'000.00		36'000.00			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	36'000.00		36'000.00			
INV00154	Restaurant und Saal Blume, Anschluss Wärmeverbund Oberhof	36'000.00		36'000.00			
7040.00	Investitionen in Gebäude	36'000.00		36'000.00			
969	Finanzvermögen, übriges					100'180.00	100'180.00
9690	Finanzvermögen, übriges					100'180.00	100'180.00
INV00227	Verkauf Telefonanlage Geeren an Pflegezentr. Bauma AG					37'498.33	37'498.33
7560.00	Übertragung von Mobilien aus dem VV					10'147.88	
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die ER					27'350.45	
8060.00	Verkauf Mobilien Finanzvermögen						37'498.33
INV00228	Verkauf Aufenthaltsraum Mobiliar Geeren an Pflegezentr. Bauma AG					14'963.32	14'963.32
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die ER					14'963.32	
8060.00	Verkauf Mobilien Finanzvermögen						14'963.32
INV00229	Verkauf Ersatz Kochh. Abwaschm. Geeren an Pflegezentr. Bauma AG					24'125.34	24'125.34
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die ER					24'125.34	
8060.00	Verkauf Mobilien Finanzvermögen						24'125.34
INV00230	Verkauf Ersatz Kaffeemaschine Geeren an Pflegezentr. Bauma AG					12'496.03	12'496.03

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die ER					12'496.03	
8060.00	Verkauf Mobilien Finanzvermögen						12'496.03
INV00231	Verkauf Ersatz Stühle Geeren an Pflegezentr. Bauma AG					25'916.98	25'916.98
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die ER					25'916.98	
8060.00	Verkauf Mobilien Finanzvermögen						25'916.98
INV00232	Verkauf Betriebsinventar Geeren an PZ Bauma AG, Korrektur-Investition					-14'820.00	-14'820.00
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die ER					-14'820.00	
8060.00	Verkauf Mobilien Finanzvermögen						-14'820.00
		36'000.00		36'000.00		100'180.00	100'180.00
	Nettoinvestition		36'000.00		36'000.00		
		36'000.00	36'000.00	36'000.00	36'000.00	100'180.00	100'180.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
0120	Exekutive	3320.90	28'900	28'900	28'866.57
0220	Allgemeine Dienste, übriges	3320.00	18'000	16'000	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	3300.40	40'400	32'700	27'663.17
		3300.60	17'900	23'500	17'942.65
		3300.90	5'900		5'919.68
1400	Allgemeines Rechtswesen	3320.90		20'000	19'988.49
1500	Feuerwehr	3300.40	2'400	2'400	2'390.95
		3300.60	10'200	7'500	10'184.15
1610	Militärische Verteidigung	3300.40	5'300	5'100	4'192.07
1620	Zivilschutz	3300.40	1'200	1'200	1'161.07
		3660.20	1'000	1'000	1'008.33
2120	Primarstufe	3300.60		30'500	5'504.52
2130	Sekundarstufe	3300.60	24'000	31'200	18'483.30
2170	Schulliegenschaften	3300.40	190'800	195'500	182'739.31
		3300.60	9'200	400	399.78
		3301.40			2'396.66
		3660.20	400	400	373.25
2192	Volksschule Sonstiges	3300.60	5'500	7'100	7'077.37
3410	Sport	3300.40	74'000	79'200	79'242.08
3420	Freizeit	3300.60	3'300	6'000	3'293.61
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.40	79'100	71'500	57'185.23
5730	Asylwesen	3300.40	25'300	25'300	25'262.42
6150	Gemeindestrassen	3300.10	209'900	247'500	222'098.80
		3300.60	20'000	20'000	20'016.98
7100	Wasserversorgung (allgemein)	3660.20	500	500	476.84
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.30	77'500	94'000	60'303.57
		3300.60		7'700	
		3320.90			3'903.61
		3660.20	5'400	300	1'087.07
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	3660.50	3'400	3'400	3'421.18

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	39'400	14'400	73'956.75
		3300.40		2'000	-659.74
		3301.30			1'650.56
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	3300.30	6'700	13'000	6'735.01
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	3300.40	2'000		
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	14'200	9'900	9'398.76
7710	Friedhof und Bestattung	3300.30	16'900	16'900	16'877.62
		3300.40	18'200	11'500	36'392.26
		3301.30			2'428.95
7900	Raumordnung	3320.90		20'500	
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	3660.50	44'000	62'100	66'024.82
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.40	1'100	1'100	1'136.56
		3300.50	1'100	1'100	1'052.89
Total			1'003'100	1'111'300	1'027'577.15
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	948'400	1'043'600	955'185.66
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0	0	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0	0	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	54'700	67'700	72'391.49
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			1'003'100	1'111'300	1'027'577.15

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023		
Anzahl Einwohner	2'705	2'680	2'617		
Steuerfuss	122%	122%	124%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	1'744	1'765	1'826		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	39%	72%	2543%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-0.30%	-0.24%	0.01%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	n/a	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-5'172	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung