GEMEINDE GOSSAU

GEMEINDEVERSAMMLUNG
18. November 2024

PDF-BÜCHLEIN

Politische Gemeinde

1. Genehmigung des Budget 2025 der Politischen Gemeinde mit
   - einem Aufwandüberschuss von Fr. 756‘900.00 für die Erfolgsrechnung;
   - Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von Fr. 9'636'000.00 und Fr. 1'070'000.00 im Finanzvermögen.
   - einem Steuerfuss von 117%

GEMEINDE**GOSSAU**

Auszug aus dem Protokoll des Gemeinderates

Protokoll Nr. **12** vom **11. September 2024**

Budget 2025 der Politischen Gemeinde; Verabschiedung zuhanden der Gemeindeversammlung

9.0.2 104

Der Gemeinderat unterbreitet der Gemeindeversammlung folgenden Antrag:

Das Budget 2025 der Politischen Gemeinde wird wie folgt genehmigt:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr. 76'811'400.00
	Gesamtertrag	Fr. 76'054'500.00
	Aufwandüberschuss	**Fr. 756'900.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		
	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr. 9'916'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr. 280'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr. 9'636'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr. 1'070'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr. 0. 00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr. 1'070'000.00**
Einfacher Gemeindesteuerertrag		**Fr. 27'400'000.00**
Steuerfuss		**117%**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss entnommen.

Begründung:

Erfolgsrechnung
Das Budget 2025 sieht in der Erfolgsrechnung einen Aufwandüberschuss von Fr.°756'900.00 vor (Budget 2024, Aufwandsüberschuss Fr.°1'431'300.00).

Gemeinde Gossau Berghofstrasse 4 Tel. 044 936 55 24 www.gossau-zh.ch
Gemeinderat 8625 Gossau ZH Fax 044 936 55 66 info@gossau-zh.ch

Im Vergleich zum Budget des Vorjahres ergeben sich auf den folgenden Positionen grosse Abweichungen:

Verbesserung der Erfolgsrechnung

- höhere Erträge aus dem Finanzausgleich (Fr. 1'133'000)
- höhere Erträge bei den ordentlichen Steuern (Fr. 762'000.00)
- höhere Erträge bei den Grundstückgewinnsteuern (Fr. 700'000.00)
- tiefere Nettokosten Primarschule (Fr. 605'200.00)
- tiefere Kosten Regionalverkehr/ZVV (Fr. 125'700.00)
- tiefere Kosten Öffentlichkeitsarbeit (Fr. 126'200.00)

Verschlechterung der Erfolgsrechnung

- höhere Nettokosten im Bereich Fremdplatzierung Kinder-/Jugendliche aufgrund einmaliger Entschädigung der Versorgertaxen vom Kanton im Vorjahr (Fr. 1'500'000.00)
- höhere Nettokosten Flüchtlingswesen (Fr. 356'600.00)
- höhere Nettokosten Abteilungsdienste Sozialabteilung (Fr. 282'800.00)
- höhere Nettokosten Pflegefinanzierung (Fr. 215'000.00)
- höhere Nettokosten Verwaltungsliegenschaften (Fr. 221'500.00)
- höhere Abschreibungen Verwaltungsliegenschaften (Fr. 193'200.00)
- höhere Abschreibungen Schulliegenschaften (Fr. 192'000.00)
- höhere Nettokosten Siedlungsentwässerung (Fr. 164'280.00)
- höhere Nettokosten Gemeindeverwaltung (Fr.112'200.00)
- höhere Nettokosten Volksschule allgemeines (Fr. 104'950.00)

Der erwartete Mehrertrag von knapp 1.1 Millionen Franken beim Beitrag aus dem Finanzausgleich hat einen markanten Einfluss auf das Budget 2025. Diese Verbesserung resultiert aus der Tatsache, dass das kantonale Mittel der Steuerkraft gewachsen ist, während es in der Gemeinde Gossau ZH leicht abgenommen hat. Dagegen fällt die letztjährige budgetierte Entschädigung vom Kanton in Bezug auf die Versorgertaxen für Fremdplatzierungen in der Höhe von 1.5 Millionen Franken weg. Im Gegenzug werden höhere Erträge bei den ordentlichen Steuern und den Grundstückgewinnsteuern erwartet. Zudem wird mit tieferen Nettokosten in der Primarschule gerechnet, im Wesentlichen aufgrund der tieferen Entschädigung an den Kanton. Einen positiven Einfluss auf das Budget haben tiefere Kosten im Regionalverkehr/ZVV.

Auf der Aufwandseite wird mit höheren Ausgaben im Flüchtlingswesen und in den Abteilungsdiensten Sozialabteilung (weiterverrechnete Personalkosten) gerechnet. Ebenso werden erhöhte Personalkosten in der Gemeindeverwaltung erwartet, wobei die Mehrkosten, nebst der Teuerung, hauptsächlich auf gesellschaftspolitische Veränderungen zurückzuführen sind. Zudem wird mit steigenden Kosten bei der Pflegefinanzierung gerechnet. In den verschieden Verwaltungsliegenschaften wird mit erhöhten Kosten, vor allem zum Unterhalt der Liegenschaften, kalkuliert. Bei den Schul- sowie Verwaltungsliegenschaften wird aufgrund der erhöhten Investitionstätigkeit in den Vorjahren mit höheren Abschreibungskosten gerechnet. Im Bereich Siedlungsentwässerung werden aufgrund einer Preissteigerung bei der Entsorgung von entwässertem Klärschlamm Mehrkosten erwartet. Die Nettokosten der Gemeindeverwaltung und der Volksschule werden voraussichtlich ebenfalls ansteigen.

Investitionsrechnung
Für die Investitionsrechnung sieht das Budget 2025 Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von rund 9.6°Millionen Franken vor. Die geplante Investitionssumme setzt sich im Wesentlichen aus anstehenden Strassensanierungen (Fr. 1'955'000.00), Kanalisationssanierungen (Fr. 3'560'000.00), verschiedenen Sanierungen beim Schulhaus Rooswis & Berg (Fr. 800'000.00 respektive Fr. 680'000.00) und dem Areal Rössliwiese - Wohnen (Fr. 1'650'000.00) zusammen. Zusätzliche Investitionskosten entstehen für das Projekt im Altrüti im Zusammenhang mit dem Heizungsersatz (Fr. 620'000.00), für den Gossauerbach im Zentrum (Fr. 600'000.00), für die Umrüstung der Strassenbeleuchtung auf LED (Fr. 500'000.00) und den Ersatz des Kunstrasens auf dem Fussballplatz (Fr. 450'000.00). Die restlichen Investitionsausgaben setzen sich vorwiegend aus kleineren Sanierungsprojekten bei diversen Liegenschaften zusammen. Im Finanzvermögen sind Nettoinvestitionen von rund 1.1 Millionen Franken vorgesehen, diese beinhalten einen Heizungsersatz sowie Fassaden und Dachsanierungen im Haus Sonneck (Fr. 830'000.00) und Sanierungsarbeiten auf dem Areal Mönchaltorferstrasse (Fr. 190'000.00).

Selbstfinanzierung
Mit den vorliegenden Budgetwerten erreicht der Gesamthaushalt (steuerfinanzierter- und gebührenfinanzierter Teil) einen Selbstfinanzierungsgrad von 45.1%. Somit können die Investitionsausgaben im Budget 2025 nicht vollumfänglich aus eigenen Mitteln finanziert werden. Ohne durch die gebührenfinanzierten Bereiche (Abwasser und Abfall) liegt der Selbstfinanzierungsgrad bei 62.6%. Durch die Finanzierungsüberschüsse in den Vorjahren und den damit verbundenen Schuldenabbau ist der vorgesehene Wert verkraftbar. Der durchschnittliche Selbstfinanzierungsgrad für den Gesamthaushalt liegt im Mehrjahresvergleich über 8 Jahre (inkl. Budget 2024 und Budget 2025) bei rund 124%.

Steuerfuss und Interne Verzinsung
Im Budget 2025 wird mit einem gleichbleibenden Steuerfuss von 117% gerechnet. Der einfache Staatssteuerertrag wurde um 0.4 Millionen Franken auf 27.4 Millionen Franken erhöht und liegt leicht über dem Steuerertrag der Jahresrechnung 2023. Multipliziert mit dem Steuerfuss der Politischen Gemeinde sind im Budget 2025 rund 32.1 Millionen Franken ordentliche Steuern (ohne Vorjahre) enthalten.

Die internen Verzinsungen (Bestände Verwaltungs-/Finanzvermögen, Spezialfinanzierungen und Legate) werden mit einem Zinssatz von 0.5% vorgenommen (Vorjahr 0.5%). Die Verzinsung wird von den Anfangsbeständen berechnet.

(Dieser Beschluss ersetzt denjenigen vom 3. Juli 2024, da aufgrund der aktuellen Finanzlage der Gemeinde Gossau ZH nochmals Anpassungen bei der Investitionsplanung vorgenommen worden sind.)

Der Gemeinderat beschliesst:

1. Der Gemeinderat beantragt den Stimmberechtigten, dem Antrag zuzustimmen.

Rechtsmittelbelehrung
Dieser Beschluss unterliegt folgenden Rechtsmitteln: Dieser Beschluss unterliegt folgenden Rechtsmitteln: • wegen Verletzung von Vorschriften über die politischen Rechte und ihre Ausübung **innert 5 Tagen**, von der Veröffentlichung an gerechnet, schriftlich Rekurs in Stimmrechtssachen bei der entsprechenden Rekursinstanz erhoben werden (§ 19 Abs. 1 lit. c i.V.m § 21a und § 22 Abs. 1 VRG). • und im Übrigen wegen Verletzung von übergeordnetem Recht (ausgenommen BZO; Rekursmöglichkeit erst mit Publikation Genehmigungsentscheid der Baudirektion) **innert 30 Tagen** schriftlich Rekurs erhoben werden (§ 19 Abs. 1 lit. d VRG i.V.m § 19b Abs. 2 lit. c VRG sowie § 20 Abs. 2 und § 22 Abs. 1 VRG). Die Publikation erfolgt im Rahmen der Veröffentlichung der Resultate der Gemeindeversammlung.

Interne Beschluss-Umsetzung			Zuständigkeit
Amtliche Publikationen:	Der Beschluss ist amtlich zu publizieren.	ja	Präsidialabteilung
Kommunale systematische Rechtssammlung:	Der Beschluss begründet kommunales oder interkommunales Recht und wird in der Form der Verordnung «Polizeiverordnung (PVO)» in die kommunale systematische Rechtssammlung aufgenommen.	ja	Präsidialabteilung, Bereich Prädiales & Backoffice
weitere Informationskanäle:	Der Beschluss wird nebst allfälligen amtlichen Publikationen über weitere Kanäle aktiv an die Öffentlichkeit informiert.	ja	Präsidialabteilung, Bereich Öffentlichkeitsarbeit
weitere Bemerkungen:	Information der Bevölkerung zum Budget 2025 im Vorfeld der Gemeindeversammlung Amtliche Publikation im Rahmen der Veröffentlichung der Anträge an die sowie der Abstimmungsergebnisse der Gemeindeversammlung.		

Namens des Gemeinderates

Jörg Kündig
Gemeindepräsident

Thomas Peter Binder
Gemeindeschreiber

Politische Gemeinde Gossau ZH
ERFOLGSRECHNUNG

GEMEINDE GOSSAU

Politische Gemeinde Gossau ZH	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ER nach Institutionen Total Aufwand / Ertrag	**76’811’400**	**76’054’500**	**74’224’500**	**72’793’200**	**71’572’627.73**	**73’006’192.65**
Nettoergebnis		**756’900**		**1’431’300**	**1’433’564.92**	
Präsidiales, Finanzen und Kultur	20’601’800	58’540’700	20’255’500	55’651’600	19’690’686.81	58’389’867.65
Nettoergebnis	37’938’900		35’396’100		38’699’180.84	
Bildung	21’590’800	737’400	21’824’400	633’600	20’913’389.32	682’038.84
Nettoergebnis		20’853’400		21’190’800		20’231’350.48
Energie und Umwelt	764’800	103’700	691’000	39’100	633’954.62	50’079.55
Nettoergebnis		661’100		651’900		583’875.07
Hochbau und Planung	332’000	419’000	327’000	327’000	256’404.69	360’475.55
Nettoergebnis	87’000				104’070.86	
Abfall, Sicherheit und öffentlicher Verkehr	4’150’700	1’630’100	4’266’200	1’587’200	4’316’953.18	1’769’942.83
Nettoergebnis		2’520’600		2’679’000		2’547’010.35
Gesellschaft	20’737’600	8’744’700	18’971’900	9’140’000	18’534’569.64	7’292’935.66
Nettoergebnis		11’992’900		9’831’900		11’241’633.98
Betriebe, Liegenschaften und Tiefbau	8’633’700	5’878’900	7’888’500	5’414’700	7’226’669.47	4’460’852.57
Nettoergebnis		2’754’800		2’473’800		2’765’816.90

Politische Gemeinde Gossau ZH
INVESTITIONSRECHNUNG

GEMEINDE GOSSAU

Politische Gemeinde Gossau ZH	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR Verwaltungsverm. nach Institutionen Total	**9'916'000**	**280'000**	**9'731'000**	**335'000**	**6'852'867.76**	**732'198.75**
Nettoergebnis		**9'636'000**		**9'396'000**		**6'120'669.01**
Präsidiales, Finanzen und Kultur	130'000		250'000		272'929.25	121'400.00
Nettoergebnis		130'000		250'000		151'529.25
Bildung	144'000		463'000		330'694.23	
Nettoergebnis		144'000		463'000		330'694.23
Energie und Umwelt	600'000		200'000		449'922.60	367'433.60
Nettoergebnis		600'000		200'000		82'489.00
Hochbau und Planung	120'000		160'000		134'725.70	
Nettoergebnis		120'000		160'000		134'725.70
Abfall, Sicherheit und öffentlicher Verkehr	0		115'000	45'000	344'183.35	212'786.15
Nettoergebnis		0		70'000		131'397.20
Gesellschaft	0		0		0.00	
Nettoergebnis		0		0		0.00
Betriebe, Liegenschaften und Tiefbau	8'922'000	280'000	8'543'000	290'000	5'320'412.63	30'579.00
Nettoergebnis		8'642'000		8'253'000		5'289'833.63
IR Finanzvermögen nach Institutionen Total	**1'070'000**		**125'000**		**52'024.60**	
Nettoergebnis		**1'070'000**		**125'000**		**52'024.60**
Präsidiales, Finanzen und Kultur	0		0		0.00	
Nettoergebnis		0		0		0.00
Betriebe, Liegenschaften und Tiefbau	1'070'000		125'000		52'024.60	
Nettoergebnis		1'070'000		125'000		52'024.60

Politische Gemeinde Gossau ZH
INVESTITIONSPLANUNG 2025-2030

GEMEINDEGOSSA

Politische Gemeinde Gossau ZH

Investitionen Verwaltungsvermögen	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Total
IT Technische Weiterentwicklung	130’000	100’000	100’000	100’000	100’000	100’000	**630’000**
Mobilien Allgemeiner Haushalt	65’000	0	0	0	0	0	**65’000**
Anschaffung iPads (1. Sek / 5. Kl)	79’000	85’000	82’000	81’000	81’000	81’000	**489’000**
Anschaffung interaktive Bildschirme (Ersatz Activ Boards, Beamer, Leinwand)	0	0	80’000	0	100’000	0	**180’000**
Gossauerbach im Zentrum	600’000	1’300’000	0	0	0	0	**1’900’000**
Revision Bau- und Zonenordnung, IVHB+nachhaltige Siedlungsentw.	80’000	10’000	0	0	0	0	**90’000**
Revision Verkehrsichtplan	40’000	0	0	0	0	0	**40’000**
Ersatz mechanische Leiter / Skyworker	0	300’000	0	0	0	0	**300’000**
Ersatz Sprinter AS	0	0	150’000	0	0	0	**150’000**
Ersatz Sprinter - Subventionen GVZ	0	0	-75’000	0	0	0	**-75’000**
Ersatz Küche OKP Tannenberg	0	100’000	0	0	0	0	**100’000**
Abfallsammelstellen	0	0	200’000	0	0	0	**200’000**
Strassensanierungen	1’955’000	2’300’000	2’300’000	2’300’000	2’300’000	2’300’000	**13’455’000**
Umrüstung Strassenbeleuchtung LED	500’000	410’000	0	0	0	0	**910’000**
Kanalsanierungen Abwasser	3’560’000	2’300’000	2’300’000	2’300’000	2’300’000	2’300’000	**15’060’000**
Kanalisationsanschlussgebühren Gewerbe	-30’000	-30’000	-30’000	-30’000	-30’000	-30’000	**-180’000**
Kanalisationsanschlussgebühren Private	-250’000	-250’000	-250’000	-250’000	-250’000	-250’000	**-1’500’000**
Sh Rooswis, Heizungsersatz	0	650’000	0	0	0	0	**650’000**
Sh Rooswis, Raumerweiterung Baukredit	800’000	2’000’000	1’200’000	0	0	0	**4’000’000**
Sh Rooswis Fensterersatz Kiga und WH	0	0	100’000	0	0	0	**100’000**
Sh Chapf, TH, Fensterfront ersetzen	0	250’000	0	0	0	0	**250’000**
Sh Chapf; Sanierung Fassade/Dach, Erstellung PV	0	0	0	620’000	0	0	**620’000**
Sh Chapf, Ersatz Deckbelag Hartplätze inkl. Sportgeräte	0	110’000	0	0	0	0	**110’000**
Sh Chapf, Ersatz Schliessanlage	160’000	0	0	0	0	0	**160’000**
Sh Chapf, Sanierung Lernschwimmbecken	0	0	0	300’000	2’000’000	1’700’000	**4’000’000**
Sh Berg I, Bodenbeläge Klassenzimmer ersetzen	0	0	150’000	0	0	0	**150’000**
Sh Berg I, TH und Spez.Trakt Sanierung Gebäudehülle, Erstellung PV	0	0	140’000	1’100’000	0	0	**1’240’000**
Sh Berg, Beleuchtungsersatz LED	0	0	350’000	175’000	0	0	**525’000**
Sh Berg II und SS, Dachsanierung	680’000	0	0	0	0	0	**680’000**
Sh Berg III, Dachsanierung, Erstellung PV	0	0	460’000	0	0	0	**460’000**

Politische Gemeinde Gossau ZH
INVESTITIONSPLANUNG 2025-2030

GEMEINDEGOSSA

Politische Gemeinde Gossau ZH

Investitionen Verwaltungsvermögen	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Total
Wh Wolfrichti, Sanierung und Erweiterung	0	150’000	1’200’000	400’000	0	0	**1’750’000**
Th Wolfrichti, Sanierung Gebäudehülle, Erstellung PV	0	350’000	0	0	0	0	**350’000**
Sh Wolfrichti T3, Sanierung Gebäudehülle, Erstellung PV	0	0	0	350’000	0	0	**350’000**
Sh Wolfrichti, Beleuchtungsersatz LED	0	0	0	150’000	150’000	0	**300’000**
Kiga Lindenhof, Heizungsersatz	0	120’000	0	0	0	0	**120’000**
Sh Männetsriet, Planungskredit Raumerweiterung Kindergarten	0	0	0	100’000	0	0	**100’000**
Sh Männetsriet, Baukredit Raumerweiterung Kindergarten	0	0	0	1’000’000	700’000	0	**1’700’000**
Gemeindehaus, Beleuchtungsersatz Büros	0	280’000	0	0	0	0	**280’000**
Gemeindehaus, Bautechn. Verbesserungen	0	250’000	250’000	0	0	0	**500’000**
Gemeindehaus, Infrastrukturelle Anpassungen	200’000	0	0	0	0	0	**200’000**
Gemeindehaus, Büros und Fenster streichen	0	75’000	0	0	0	0	**75’000**
Gemeindehaus, Bodenbeläge in Büros erneuern	0	200’000	0	0	0	0	**200’000**
Gemeindehaus, Haupteingang inkl. Treppe erneuern	0	80’000	0	0	0	0	**80’000**
Gemeindehaus, Statische Ertüchtigung Verbindungstrakt	0	80’000	0	0	0	0	**80’000**
Gemeindehaus, Ersatz Schliessanlage	0	170’000	0	0	0	0	**170’000**
Dürstelerhaus, Spielplatz und Begegnungszone	100’000	0	0	0	0	0	**100’000**
Freibad, Ersatz Chromstahlfilter	0	390’000	0	0	0	0	**390’000**
Fussballplatz, Platz 1, Sanierung Tribüne	0	0	65’000	0	0	0	**65’000**
Fussballplatz, Kunstrasenersatz	450’000	0	0	0	0	0	**450’000**
Fussballplatz, Platz 2, Rasensanierung	0	0	0	150’000	0	0	**150’000**
Fussballplatz, Sanierung/Erweiterung Clubhaus und Garderoben	0	0	300’000	0	0	0	**300’000**
Altrüti, Instandsetzung Lüftungsanlage	0	80’000	0	0	0	0	**80’000**
Altrüti, Heizungsersatz	620’000	0	0	0	0	0	**620’000**
Altrüti, Sanierung WC Anlagen	0	0	160’000	0	0	0	**160’000**
Schützenstand, Ersatz SIUS Trefferanzeige	0	260’000	0	0	0	0	**260’000**
Pistolenstand, Ersatzbau / Totalsanierung	0	0	0	300’000	0	0	**300’000**
Alterssiedlung Grünenhof, Sanierung Laubengänge (Sicherheitsrelevant)	170’000	0	0	0	0	0	**170’000**
Areal Rebhalden, altes Gemeindehaus, Sanierung Gebäudehülle	0	0	600’000	0	0	0	**600’000**
Areal Rebhalden, altes Gemeindehaus, Heizungsersatz	0	0	300’000	0	0	0	**300’000**
Pöstli Berg, Sanierung Gebäudehülle	200’000	250’000	0	0	0	0	**450’000**

Politische Gemeinde Gossau ZH
INVESTITIONSPLANUNG 2025-2030

GEMEINDEGOSSA

Politische Gemeinde Gossau ZH

Investitionen Verwaltungsvermögen	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Total
Pöstli Berg, Kellersanierung/ Trockenlegung	0	130’000	0	0	0	0	**130’000**
Areal Rössliwise, Wohnen Erweiterungs- oder Neubau**	1’650’000	1’200’000	0	0	0	0	**2’850’000**
Areal Rössliwise, Arealentwicklung, Realisierung Depot / Lagerplatz	0	250’000	1’000’000	0	0	0	**1’250’000**
Diverse Gebäude, Verkauf Grundstücke Büelgass	0	0	-650’000	0	0	0	**-650’000**
Ersatz Holder	150’000	0	0	0	0	0	**150’000**
Ersatz Merc. Kran/Zivilschutz	0	0	110’000	0	0	0	**110’000**
Korrektur Realisierungsgrad Tiefbauten um 20% (ohne Spez.finanz.)	-1’267’000	-1’206’000	-864’000	-864’000	-864’000	-864’000	**-5’929’000**
Korrektur Realisierungsgrad Hochbauten um 20% (ohne Spez.finanz.)	-1’006’000	-1’465’000	-1’125’000	-929’000	-570’000	-340’000	**-5’435’000**
Nettoinvestitionen VV	**9’636’000**	**11’279’000**	**8’603’000**	**7’353’000**	**6’017’000**	**4’997’000**	**47’885’000**
* werden über die Gebühren (Spezialfinanzierung Abwasser) finanziert	3’280’000	2’020’000	2’220’000	2’020’000	2’020’000	2’020’000	**13’580’000**
Total exklusive Spezialfinanzierungen	**6’356’000**	**9’259’000**	**6’383’000**	**5’333’000**	**3’997’000**	**2’977’000**	**34’305’000**

Politische Gemeinde Gossau ZH

Investitionen Finanzvermögen	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Total
Haus Sonneck, Heizungsersatz	250’000	0	0	0	0	0	**250’000**
Haus Sonneck, Fassaden-, Dachsanierung / Absturzsicherung	630’000	0	0	0	0	0	**630’000**
Areal Mönchaltorferstr., Dach-und Stützensanierung Unterstand/Lager	190’000	0	0	0	0	0	**190’000**
Total Nettoinvestitionen FV	**1’070’000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1’070’000**

Zusammenzug
Budget 2025

GEMEINDE GOSSAU

Ergebnisse		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand	72'489'650.00	70'168'200	67'431'152.79
	Betrieblicher Ertrag	69'782'500.00	67'246'200	67'270'875.72
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-2'707'150.00**	**-2'922'000**	**-160'277.07**
	Finanzaufwand	200'450.00	221'000	225'926.34
	Finanzertrag	2'150'700.00	1'711'700	1'819'768.33
	Ergebnis aus Finanzierung	**1'950'250.00**	**1'490'700**	**1'593'841.99**
	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**0.00**	**0**	**0.00**
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	**-756'900.00**	**-1'431'300**	**1'433'564.92**
INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN				
	Investitionsausgaben VV	9'916'000.00	9'731'000	6'852'867.76
	Investitionseinnahmen VV	280'000.00	335'000	732'198.75
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**9'636'000.00**	**9'396'000**	**6'120'669.01**
INVESTITIONSRECHNUNG FINANZVERMÖGEN				
	Investitionsausgaben FV	1'070'000.00	125'000	52'024.60
	Investitionseinnahmen FV	0.00	0	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**1'070'000.00**	**125'000**	**52'024.60**
FINANZIERUNG				
	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) ER	**-756'900.00**	**-1'431'300**	**1'433'564.92**
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'735'900.00	4'534'900	4'330'583.31
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	33'900.00	33'900	38'748.32
364	Wertberichtigung Darlehen	0.00	0	0.00
365	Wertberichtigungen Beteiligungen	0.00	0	0.00
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
4490	Aufwertungen Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	382'880.00	647'300	636.30
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-45'700.00	0	253'097.11
389	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00
	Selbstfinanzierung	4'350'080.00	3'784'800	5'550'435.74
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**-9'636'000.00**	**-9'396'000**	**-6'120'669.01**
	Finanzierungsfehlbetrag/-überschuss	**-5'285'920.00**	**-5'611'200**	**-570'233.27**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**45**	**40**	**91**

Entwicklung Eigenkapital
Politische Gemeinde

GEMEINDE GOSSAU

Entwicklung Eigenkapital	TOTAL
Eigenkapital (ohne Spezialfinanzierungen/Legate) per 01.01.2024	90’666’045.67
Ergebnis gemäss Budget 2024	-1’431’300.00
Eigenkapital per 31.12.2024	89’234’745.67
Ergebnis gemäss Budget 2025	-756’900.00
Eigenkapital (ohne Spezialfinanzierungen/Legate) per 31.12.2025	**88’477’845.67**

Entwicklung Gesamtsteuerfuss

Entwicklung Gesamtsteuerfuss	2023	2024	2025
Politische Gemeinde	117%	117%	117%
Reformiertes Kirchengut	14%	14%	14%
Katholisches Kirchengut	14%	14%	14%
Einfacher Gesamtsteuerertrag 100% (Politische Gemeinde)			**27’400’000**

reformierte
kirche gossau zh

Evang.-ref. Kirchgemeinde Gossau ZH
ERFOLGSRECHNUNG und INVESTITIONSRECHNUNG

Evang.-ref. Kirchgemeinde Gossau ZH		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	**1’692’145**	**1’664’915**	**1’791’560**	**1’805’490**	**1’593’351.80**	**1’728’243.41**
	Nettoergebnis		**27’230**	**13’930**		**134’891.61**	
3	**KIRCHE**	**1’289’485**	**133’255**	**1’409’800**	**168’490**	**1’223’812.16**	**148’987.29**
	Nettoergebnis		**1’156’230**		**1’241’310**		**1’074’824.87**
3500	Behörden; Verwaltung, Pfarrei	375’820		393’870	2’000	375’307.97	351.45
3501	Gottesdienst	76’975		84’990.00		60’589.14	
3502	Diakonie und Seelsorge	294’980	44’000	332’040.00	78’800.00	246’961.10	30’383.65
3503	Bildung	202’920	31’255	212’020.00	32’690.00	197’169.93	39’493.60
3504	Kultur	23’740	3’000	20’170.00		20’414.60	4’299.84
3506	Kirchliche Liegenschaften	315’050	55’000	366’710.00	55’000.00	323’369.42	74’458.75
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**402’660**	**1’531’660**	**381’760.00**	**1’637’000.00**	**369’539.64**	**1’579’256.12**
	Nettoergebnis	**1’129’000**		**1’255’240.00**		**1’209’716.48**	
9100	Allgemeine Kirchgemeindesteuern	10’000	1’451’500	10’000.00	1’564’000.00	-1’268.76	1’491’867.56
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	319’510	5’660	299’620.00		291’331.80	5’664.00
9610	Zinsen	3’150	4’500	2’140.00	3’000.00	2’527.88	4’487.19
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						288.65
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	70’000	70’000	70’000.00	70’000.00	76’314.77	76’314.77
9951	Zweckgebundene Zuwendungen					633.95	633.95
	Investitionen	**Ausgaben**	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**
	Nettoergebnis		**110’000**		**240’000**	**179’040.90**	**150’000.00**
3506	Kirchliche Liegenschaften	110’000		240’000		179’040.90	150’000.00

Katholische Kirchgemeinde Wetzikon
ERFOLGSRECHNUNG und INVESTITIONSRECHNUNG

WETZIKON GOSSAU SEEGRÄBEN
KATHKIRCHGEMEINDE

Katholische Kirchgemeinde Wetzikon		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	**4’128’865**	**3’855’446**	**3’991’137**	**3’950’668**	**3’595’425.10**	**3’914’172.01**
	Nettoergebnis		**273’419**		**40’469**	**318’746.91**	
3	**KIRCHE**	**3’752’761**	**205’748**	**3’609’345**	**167’870**	**3’225’322.90**	**163’664.76**
	Nettoergebnis		**3’547’013**		**3’441’475**		**3’061’658.14**
3500	Behörden; Verwaltung, Pfarrei	718’682	21’900	735’065	21’800	686’076.79	20’121.10
3501	Gottesdienst	872’283	39’748	780’865	35’100	727’439.53	3’958.05
3502	Diakonie und Seelsorge	443’323	11’000	454’110	16’200	339’081.48	13’450.00
3503	Bildung	343’421	22’200	329’299	20’470	296’771.37	18’604.26
3504	Kultur	212’414	0	209’465		167’220.28	
3506	Kirchliche Liegenschaften	1’162’638	110’900	1’100’541	74’300	1’008’733.45	107’531.35
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**376’104**	**3’649’698**	**381’792**	**3’782’798**	**370’102.20**	**3’750’507.25**
	Nettoergebnis	**3’273’594**		**3’401’006**		**3’380’405.05**	
9100	Allgemeine Kirchgemeindesteuern	26’500	3’393’200	27’500	3’413’850	11’644.62	3’435’361.09
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	330’316	253’998	331’804	358’348	338’936.00	306’484.50
9610	Zinsen	19’288	1’500	22’488	9’600	19’521.58	7’516.91
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	0	1’000		1’000		1’144.75
	Investitionen	**Ausgaben**	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**
	Nettoergebnis		**555’000**		**1’672’000**		**193’410.60**
3506	Kirchliche Liegenschaften	555’000		1’726’000	54’000	193’410.60	

GEMEINDE**GOSSAU**

Budget 2025

Politische Gemeinde
8625 Gossau ZH

Ablieferung an Gemeindevorstand	26. Juni 2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	11. September 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	18. September 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	4. Oktober 2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	18. November 2024
Veröffentlichung	22. November 2024

Inhaltsverzeichnis

		Seite		
	Bericht, Anträge und Beschlüsse			
1	Bericht des Gemeindevorstands	1	-	12
2	Anträge und Beschlüsse	13	-	17
	Budget			
3	**Steuerertrag und Steuerfuss**	19	-	19
4	**Finanzierung**	20	-	21
5	**Haushaltsgleichgewicht**	22	-	23
6	**Erfolgsrechnung**	24	-	24
7	**Investitionsrechnungen**	25	-	26
	Budget - Details			
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	28	-	34
9	Erfolgsrechnung	35	-	118
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	119	-	120
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	121	-	141
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen	142	-	146
	Anhang zum Budget			
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	148	-	149
14	Finanzkennzahlen	150	-	150

Kontakt
Gemeindeverwaltung Gossau ZH
Berghofstrasse 4
8625 Gossau ZH

Gemeindepräsident:	Jörg Kündig
Bereichsleiter Gemeindefinanzen	Tom Schläpfer
Telefon:	044 936 69 02
E-Mail:	tom.schlaepfer@gossau-zh.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

a) Überblick über das Budget 2025

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	Differenz 2025/2024
Betrieblicher Aufwand *	72’489’650	70’168’200	67’431’153	2’321’450
Betrieblicher Ertrag *	69’782’500	67’246’200	67’270’876	2’536’300
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-2’707’150**	**-2’922’000**	**-160’277**	**214’850**
Finanzaufwand	200’450	221’000	225’926	-20’550
Finanzertrag	2’150’700	1’711’700	1’819’768	439’000
Ergebnis aus Finanzierung	**1’950’250**	**1’490’700**	**1’593’842**	**459’550**
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	**0**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	**-756’900**	**-1’431’300**	**1’433’565**	**674’400**
Investitionsausgaben VV	9’916’000	9’731’000	6’852’868	185’000
Investitionseinnahmen VV	280’000	335’000	732’199	-55’000
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**9’636’000**	**9’396’000**	**-6’120’669**	**240’000**
Investitionsausgaben FV	1’070’000	125’000	52’025	945’000
Investitionseinnahmen FV	0	0	0	0
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**1’070’000**	**125’000**	**52’025**	**945’000**
Finanzierungsfehlbetrag (+) / -überschuss (-)	-5’285’920	-5’611’200	-882’909	325’280
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	45	40	91	

** ohne interne Verrechnungen*

Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2025

Erfolgsrechnung

Der erwartete Mehrertrag von knapp 1.1 Millionen Franken beim Beitrag aus dem Finanzausgleich hat einen markanten Einfluss auf das Budget 2025. Diese Verbesserung resultiert aus der Tatsache, dass das kantonale Mittel der Steuerkraft gewachsen ist, während es in der Gemeinde Gossau ZH leicht abgenommen hat. Dagegen fällt die letztjährige budgetierte Entschädigung vom Kanton in Bezug auf die Versorgertaxen für Fremdplatzierungen in der Höhe von 1.5 Millionen Franken weg. Im Gegenzug werden höhere Erträge bei den ordentlichen Steuern und den Grundstückgewinnsteuern erwartet. Zudem wird mit tieferen Nettokosten in der Primarschule gerechnet, im Wesentlichen aufgrund der tieferen Entschädigung an den Kanton. Einen positiven Einfluss auf das Budget haben tiefere Kosten im Regionalverkehr/ZVV.

Auf der Aufwandseite wird mit höheren Ausgaben im Flüchtlingswesen und in den Abteilungsdiensten Sozialabteilung (weiterverrechnete Personalkosten) gerechnet. Ebenso werden erhöhte Personalkosten in der Gemeindeverwaltung erwartet, wobei die Mehrkosten, nebst der Teuerung, hauptsächlich auf gesellschaftspolitische Veränderungen zurückzuführen sind. Zudem wird mit steigenden Kosten bei der Pflegefinanzierung gerechnet. In den verschieden Verwaltungsliegenschaften wird mit erhöhten Kosten, vor allem zum Unterhalt der Liegenschaften, kalkuliert. Bei den Schul- sowie Verwaltungsliegenschaften wird aufgrund der erhöhten Investitionstätigkeit in den Vorjahren mit höheren Abschreibungskosten gerechnet. Im Bereich Siedlungsentwässerung werden aufgrund einer Preissteigerung bei der Entsorgung von entwässertem Klärschlamm Mehrkosten erwartet. Die Nettokosten der Gemeindeverwaltung und der Volksschule werden voraussichtlich ebenfalls ansteigen.

Im Vergleich zum Budget des Vorjahres ergeben sich auf den folgenden Positionen grosse Abweichungen:

Verbesserung der Erfolgsrechnung
- höhere Erträge aus dem Finanzausgleich (Fr. 1’133‘000)
- höhere Erträge bei den ordentlichen Steuern (Fr. 762‘000.00)
- höhere Erträge bei den Grundstückgewinnsteuern (Fr. 700‘000.00)
- tiefere Nettokosten Primarschule (Fr. 605‘200.00)
- tiefere Kosten Regionalverkehr/ZVV (Fr. 125‘700.00)
- tiefere Kosten Öffentlichkeitsarbeit (Fr. 126‘200.00)

Verschlechterung der Erfolgsrechnung
- höhere Nettokosten im Bereich Fremdplatzierung Kinder-/Jugendliche aufgrund einmaliger Entschädigung der Versorgertaxen vom Kanton im Vorjahr (Fr. °1‘500‘000.00)
- höhere Nettokosten Flüchtlingswesen (Fr. °356‘600.00)
- höhere Nettokosten Abteilungsdienste Sozialabteilung (Fr. °282‘800.00)
- höhere Nettokosten Pflegefinanzierung (Fr. °215‘000.00)

- höhere Nettokosten Verwaltungsliegenschaften (Fr. °221‘500.00)
- höhere Abschreibungen Verwaltungsliegenschaften (Fr. °193‘200.00)
- höhere Abschreibungen Schulliegenschaften (Fr. °192‘000.00)
- höhere Nettokosten Siedlungsentwässerung (Fr. °164‘280.00)
- höhere Nettokosten Gemeindeverwaltung (Fr.°112‘200.00)
- höhere Nettokosten Volksschule allgemeines (Fr. °104‘950.00)

Investitionsrechnung

Für die Investitionsrechnung sieht das Budget 2025 Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von rund 9.6°Millionen Franken vor. Die geplante Investitionssumme setzt sich im Wesentlichen aus anstehenden Strassensanierungen (Fr. 1'955'000.00), Kanalisationssanierungen (Fr. 3‘560‘000.00), verschiedenen Sanierungen beim Schulhaus Rooswis & Berg (Fr. 800‘000.00 respektive Fr. 680‘000.00) und dem Areal Rössliwiese - Wohnen (Fr. 1‘650‘000.00) zusammen. Zusätzliche Investitionskosten entstehen für das Projekt im Altrüti im Zusammenhang mit dem Heizungsersatz (Fr. 620‘000.00), für den Gossauerbach im Zentrum (Fr. 600‘000.00), für die Umrüstung der Strassenbeleuchtung auf LED (Fr. 500‘000.00) und den Ersatz des Kunstrasens auf dem Fussballplatz (Fr. 450‘000.00). Die restlichen Investitionsausgaben setzen sich vorwiegend aus kleineren Sanierungsprojekten bei diversen Liegenschaften zusammen. Im Finanzvermögen sind Nettoinvestitionen von rund 1.1 Millionen Franken vorgesehen, diese beinhalten einen Heizungsersatz sowie Fassaden und Dachsanierungen im Haus Sonneck (Fr. 830‘000.00) und Sanierungsarbeiten auf dem Areal Mönchaltorferstrasse (Fr. 190‘000.00).

Selbstfinanzierung

Mit den vorliegenden Budgetwerten erreicht der Gesamthaushalt (steuerfinanzierter- und gebührenfinanzierter Teil) einen Selbstfinanzierungsgrad von 45.1%. Somit können die Investitionsausgaben im Budget 2025 nicht vollumfänglich aus eigenen Mitteln finanziert werden. Ohne durch die gebührenfinanzierten Bereiche (Abwasser und Abfall) liegt der Selbstfinanzierungsgrad bei 62.6%. Durch die Finanzierungsüberschüsse in den Vorjahren und den damit verbundenen Schuldenabbau ist der vorgesehene Wert verkraftbar. Der durchschnittliche Selbstfinanzierungsgrad für den Gesamthaushalt liegt im Mehrjahresvergleich über 8 Jahre (inkl. Budget 2024 und Budget 2025) bei rund 124%.

Steuerfuss und Interne Verzinsung

Im Budget 2025 wird mit einem gleichbleibenden Steuerfuss von 117% gerechnet. Der einfache Staatssteuer-ertrag wurde um 0.4 Millionen Franken auf 27.4 Millionen Franken erhöht und liegt leicht über dem Steuerertrag der Jahresrechnung 2023. Multipliziert mit dem Steuerfuss der Politischen Gemeinde sind im Budget 2025 rund 32.1 Millionen Franken ordentliche Steuern (ohne Vorjahre) enthalten.

Die internen Verzinsungen (Bestände Verwaltungs-/Finanzvermögen, Spezialfinanzierungen und Legate) werden mit einem Zinssatz von 0.5% vorgenommen (Vorjahr 0.5%). Die Verzinsung wird von den Anfangsbeständen berechnet.

Finanzen im Überblick

in Franken

Gesamtüberblick Budget 2025	Erfolgs-rechnung Aufwand-überschuss (-) Ertrags-überschuss (+)	Selbstfinanzierung	Investitions-rechnung VV	Finanzierung Fehlbetrag (-) Überschuss (+)	Selbstfinanz-ierungsgrad in %
Politische Gemeinde (total)	**-756'900**	**4'350'080**	**9'636'000**	**-5'285'920**	**45**
steuerfinanzierter Haushalt	-756'900	3'621'600	6'356'000	-2'734'400	57
Abwasserentsorgung	381'980	743'980	3'280'000	-2'536'020	23
Abfallbewirtschaftung	45'700	-15'500	-	-15'500	-

Die Verwaltungsrechnung gliedert sich in die **Erfolgsrechnung** und in die **Investitionsrechnung**. Unter Berücksichtigung dieser beiden Rechnungen und den Abschreibungen wird aufgezeigt, ob in einem Jahr ein Finanzierungsüberschuss oder ein Finanzierungsfehlbetrag erwirtschaftet worden ist. Die Übersicht umfasst sowohl die Politische Gemeinde wie auch die Spezialfinanzierungen (Abwasser/Abfall), welche ihre Aufgaben durch zweckbestimmte Gebühren und nicht aus ordentlichen Steuermitteln finanzieren.

Das Budget der **Erfolgsrechnung** der Politischen Gemeinde sieht einen Aufwandüberschuss von Fr. 756'900.00 vor.

Die oben aufgeführte **Selbstfinanzierung** entspricht der Summe der Ertrags- und Aufwandüberschüsse sowie den Abschreibungen und Einlagen in die Spezialfinanzierungen. Der **Selbstfinanzierungsgrad** ist mit 45.1% nicht im angestrebten Bereich. Durch den Aufwandüberschuss in der Erfolgsrechnung und die hohen Investitionsabgaben kann der erwünschte Selbstfinanzierungsgrad von 100% jedoch nicht erreicht werden.

Spezialfinanzierungen

Bei der Abwasserentsorgung fallen im Vergleich zu den Vorjahren tiefere Investitionskosten für die Sanierung des Kanalisationsnetzes an. Das Budget 2025 sieht in diesem Bereich ein Finanzierungsfehlbetrag vor. Bei der Abfallbewirtschaftung fallen im Budgetjahr 2025 keine Investitionen an. Mit dem Aufwandüberschuss in der Erfolgsrechnung weist das Budget 2025 in diesem Bereich einen kleinen Finanzierungsfehlbetrag aus.

Erfolgsrechnung

in Franken

Wichtigste Aufwandpositionen	Budget 2025	Budget 2024	Veränderungen gegenüber dem Budget 2024		Rechnung 2023	Veränderungen gegenüber der Rechnung 2023	
Personalaufwand	*16'665'060*	*16'172'000*	*493'060*	2.96%	*15'526'586*	*1'138'474*	6.83%
Sachaufwand	*14'111'325*	*13'302'700*	*808'625*	5.73%	*12'188'278*	*1'923'047*	13.63%
Abschreibungen	*4'735'900*	*4'534'900*	*201'000*	4.24%	*4'330'583*	*405'317*	8.56%
Finanzaufwand	*200'450*	*221'000*	*-20'550*	-10.25%	*225'926*	*-25'476*	-12.71%
Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierun	*382'880*	*647'300*	*-264'420*	-69.06%	*636*	*382'244*	99.83%
Transferaufwand	*36'594'485*	*35'511'300*	*1'083'185*	2.96%	*35'315'505*	*1'278'980*	3.50%

Der **Personalaufwand** wird auch im nächsten Jahr eine der grössten Aufwandpositionen sein. Er enthält nebst den Bruttolöhnen auch die Arbeitgeberbeiträge an die Sozialversicherungen sowie die Kosten für Weiterbildungen. Der Aufwand wird im Jahr 2025 weiter ansteigen, wobei die Mehrkosten, nebst der Teuerung, hauptsächlich auf gesellschaftspolitische Veränderungen zurückzuführen sind. So sind im Ressort Gesellschaft in folgenden Positionen Stellenerweiterungen nötig: Asylwesen (höhere Quote), Sozialdienst (Fallbetreuung) und Sozialversicherungen (ZL).

Der Bereich **Sachaufwand** steigt gegenüber dem Budget 2024 unter anderem durch höhere Material- und Energiekosten sowie Dienstleistungen Dritter an.

Die **Nettoabschreibungen** steigen aufgrund der hohen Investitionsausgaben in den Vorjahren an.

Der **Finanzaufwand** wird von den Zinsen geprägt. Durch die Amortisation der Finanzverbindlichkeiten werden leicht tiefere Zinskosten erwartet.

Den **Einlagen** werden die jeweiligen Ertragsüberschüsse der Spezialfinanzierungen sowie die Abschlüsse der Fonds und Legate belastet.

Unter dem **Transferaufwand** werden Zahlungen an Bund, Kanton, Gemeinden und Zweckverbände verbucht. Ebenfalls darunter fallen die Kosten für die Pflegefinanzierung, wirtschaftliche Hilfe und Heimkosten für die Sonderschulung. Weitere grosse Positionen sind die Kosten für die Pflegefinanzierung und die Zusatzleistungen. Für den Bereich Bildung werden unter dieser Position rund 11 Millionen Franken an die Bildungsdirektion des Kantons Zürich für die kantonal besoldeten Lehrkräfte überwiesen.

in Franken

Wichtigste Ertragspositionen	Budget 2025	Budget 2024	Veränderungen gegenüber dem Budget 2024		Rechnung 2023	Veränderungen gegenüber der Rechnung 2023	
Fiskalertrag	*39'717'000*	*38'255'000*	*1'462'000*	3.68%	*38'934'158*	*782'842*	1.97%
Entgelte	*6'438'000*	*6'046'300*	*391'700*	6.08%	*5'245'989*	*1'192'011*	18.52%
Finanzertrag	*2'150'700*	*1'711'700*	*439'000*	20.41%	*1'819'768*	*330'932*	15.39%
Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanz.	*45'700*	*0*	*45'700*	100.00%	*253'097*	*-207'397*	-453.82%
Transferertrag	*23'580'800*	*22'943'900*	*636'900*	2.70%	*22'780'795*	*800'005*	3.39%

Der erwartete **Fiskalertrag** liegt über dem Vorjahresbudget. Konstante Erträge bei den Grundstückgewinnsteuern und die Annahme einer Erhöhung des einfachen Steuerertrag führen zu Mehrerträgen.

Die **Entgelte** enthalten verschiedene Gebühren und Rückerstattungen. Die grössten Positionen in diesem Bereich sind die Gebühren für die Kanalisation und den Abfall sowie die Rückerstattungen des Kantons für die wirtschaftliche Hilfe.

Für das Jahr 2025 sind durch die höhere Verzinsung des Aktivdarlehen gegenüber dem Zweckverband ARA Gossau Grüningen sowie Untervermietung von Liegenschaften leicht höhere **Finanzerträge** vorgesehen.

Unter den **Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen** ist das Defizit der Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung enthalten.

Der **Transferertrag** ist das Gegenstück zum Transferaufwand und enthält Zahlungen von Bund, Kanton, Gemeinden und anderen Organisationen zu Gunsten der Erfolgsrechnung. Der Finanzausgleich ist mit knapp 13.1 Millionen Franken (Vorjahr 11.9 Millionen Franken) die grösste Position in diesem Bereich.

Investitionsrechnung

in Franken

Investitionen nach Artengliederung	Anteil an Gesamt-investitionen in %	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Grundstücke				
Tiefbauten	*58.47%*	*5'798'000*	*5'543'000*	*3'190'790*
Hochbauten	*36.04%*	*3'574'000*	*2'830'000*	*2'173'085*
Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	*4.28%*	*424'000*	*1'388'000*	*1'257'293*
Investitionsbeiträge				
Übrige Ausgaben	*1.2%*	*120'000*	*160'000*	*231'699*
Investitionsausgaben	***100.00%***	***9'916'000***	***9'921'000***	***6'852'868***
Anschlussgebühren (Kanalisation)	*100.00%*	*280'000*	*290'000*	*74'437*
Rückzahlung von Darlehen, Beteiligungen				*121'400*
Beiträge von Bund, Kanton, Gemeinden			*45'000*	*536'362*
übrige Einnahmen				
Investitionseinnahmen		***280'000***	***335'000***	***732'199***
Nettoinvestitionen		***9'636'000***	***9'586'000***	***6'120'669***
Selbstfinanzierung		***4'350'080***	***3'689'300***	***5'550'436***
Selbstfinanzierungsgrad		***45%***	***38%***	***91%***

Für die Investitionsrechnung sieht das Budget 2025 Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von rund 9.6°Millionen Franken vor. Die geplante Investitionssumme setzt sich im Wesentlichen aus anstehenden Strassensanierungen (Fr. 1'955'000.00), Kanalisationssanierungen (Fr. 3'560'000.00), verschiedenen Sanierungen beim Schulhaus Rooswis & Berg (Fr. 800'000.00 respektive Fr. 680'000.00) und dem Areal Rössliwiese - Wohnen (Fr. 1'650'000.00) zusammen. Zusätzliche Investitionskosten entstehen für das Projekt im Altrüti im Zusammenhang mit dem Heizungsersatz (Fr. 620'000.00), für den Gossauerbach im Zentrum (Fr. 600'000.00), für die Umrüstung der Strassenbeleuchtung auf LED (Fr. 500'000.00) und den Ersatz des Kunstrasens auf dem Fussballplatz (Fr. 450'000.00).

Die restlichen Investitionsausgaben setzen sich vorwiegend aus kleineren Sanierungsprojekten bei diversen Liegenschaften zusammen. Im Finanzvermögen sind Nettoinvestitionen von rund 1.1 Millionen Franken vorgesehen, diese beinhalten einen Heizungsersatz sowie Fassaden und Dachsanierungen im Haus Sonneck (Fr. 830‘000.00) sowie Sanierungsarbeiten auf dem Areal Mönchaltorferstrasse (Fr. 190‘000.00).

Finanzkennzahlen

Bezeichnung	Wertung	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
Einwohnerzahl		**10'327**	**10'228**	**10'318**	**10'548**	**10'450**	**10'600**
Steuerfuss		119%	119%	119%	117%	117%	117%
Zinsbelastungsanteil		**0.04%**	**-0.07%**	**0.01%**	**0.14%**	**0.13%**	**0.36%**
Nettoschuld in Fr. je Einwohner/-in		**-180**	**-2**	**-396**	**-321**	**--**	**--**
Nettoinvestitionen VV	in Tausend	**4'935**	**8'959**	**2'395**	**6'121**	**9'586**	**9'636**
Selbstfinanzierung	in Tausend	**10'750**	**7'105**	**6'458**	**5'550**	**3'689**	**4'350**
Selbstfinanzierungsanteil		**16.77%**	**11.44%**	**9.98%**	**8.00%**	**5.48%**	**6.23%**
Selbstfinanzierungsgrad		**218%**	**79%**	**270%**	**91%**	**38%**	**45%**
Finanzierungsüberschuss/Fehlb	in Tausend	**5'816**	**-1'854**	**4'063**	**-570**	**-5'897**	**-5'286**
Nettoabschreibungen VV	in Tausend	**3'897**	**4'134**	**4'190**	**4'369**	**4'574**	**4'770**

Zinsbelastungsanteil

Bezeichnung		Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
Zinsbelastungsanteil		**0.04%**	**-0.07%**	**0.01%**	**0.14%**	**0.13%**	**0.36%**

Berechnung Zinsbelastungsanteil

Passivzinsen abzüglich Nettovermögenserträge (= Nettozinsen) in Prozenten des Ertrages der Erfolgsrechnung. Die Nettozinsen umfassen die Passiv- und die Aktivzinsen inkl. Aufwand und Ertrag der Liegenschaften des Finanzvermögens (ohne Buchgewinne). Der Finanzertrag entspricht einem «bereinigten Umsatz», d.h. vom gesamten Ertrag werden interne Verrechnungen, durchlaufende Beträge, Buch- und Erschliessungsgewinne, aber auch die Erträge der Spezialfinanzierungen in Abzug gebracht.

Beurteilungskriterien/Werte

Werte bis 2% = erträgliche Verschuldung
Werte 2% bis 5% = hohe Verschuldung
Werte über 5% = zu hohe Verschuldung

Beurteilung der Gossauer Werte

Die steigenden Fremdkapitalzinsen führen dazu, dass sich diese Kennzahl gegenüber den Vorjahren leicht verschlechtert.

Nettoschuld/Nettovermögen

Bezeichnung		Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
Nettoschuld in Fr. je Einwohner/-in		-180	-2	-396	-321	--	--

Berechnung Nettoschulden/Nettovermögen

Nettoschuld geteilt durch die Anzahl Einwohner/innen (Stichtag Ende Jahr). Zur Ermittlung der Nettoschuld wird das Fremdkapital um das Finanzvermögen sowie die passivierten Investitionsbeiträge reduziert. Diese Kennzahl wird jeweils mit der Jahresrechnung berechnet.

Beurteilung der Gossauer Werte

Aus den positiven Jahresabschlüssen in den vergangenen Jahren resultierte im Rechnungsjahr 2020 erstmals ein Nettovermögen. In der Jahresrechnung 2022 ist dieser Wert nochmals deutlich angestiegen. Mit den geplanten Finanzierungsfehlbeträgen in den Jahren 2024 und 2025 wird dieser Wert wieder rückläufig sein.

Langfristig sollte dieser Wert gegen Null oder gegen ein kleines Nettovermögen tendieren.

Nettoinvestitionen/Selbstfinanzierung

Bezeichnung		Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
Nettoinvestitionen	in Tausend	4’935	8’959	2’395	6’121	9’586	9’636
Selbstfinanzierung	in Tausend	10’750	7’105	6’458	5’550	3’689	4’350
Selbstfinanzierungsanteil		16.8%	11.4%	10.0%	8.0%	5.5%	6.2%
Selbstfinanzierungsgrad		217.86%	79.31%	270.00%	91.00%	38.48%	45.14%

Berechnungen

Selbstfinanzierung: *Ertrags-, bzw. Aufwandüberschuss zuzüglich Abschreibungen und Einlagen in Spezialfinanzierungen, abzüglich Entnahmen aus Spezialfinanzierungen oder Spezialfonds.*

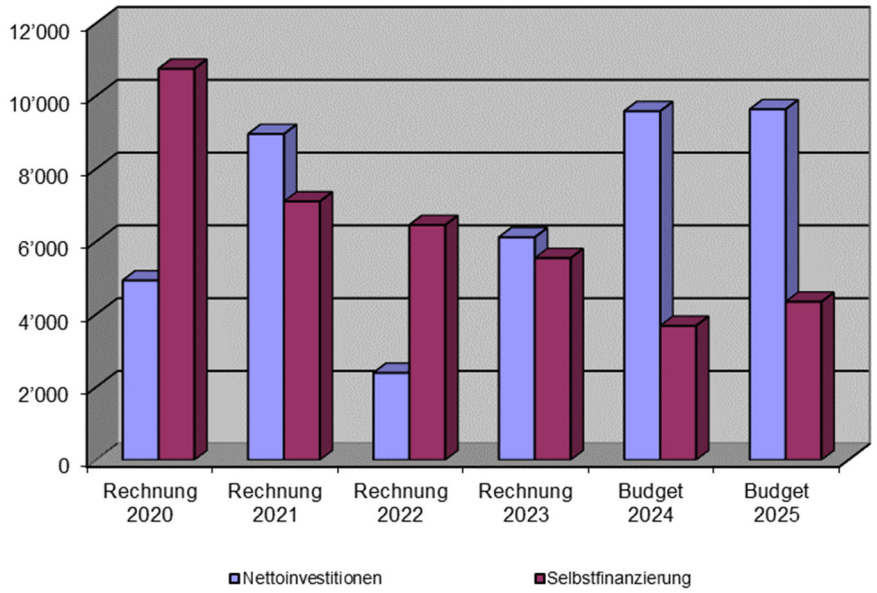
Selbstfinanzierungsanteil: *Selbstfinanzierung in Prozenten des laufenden Ertrags.*

Selbstfinanzierungsgrad: Selbstfinanzierung in Prozenten der Nettoinvestitionen.

Beurteilungskriterien/Werte

Der **Selbstfinanzierungsanteil** gibt Auskunft über die finanzielle Leistungsfähigkeit einer Gemeinde. Je höher der Wert ist, desto grösser ist der Spielraum für den Schuldenabbau oder die Finanzierung von Investitionen und deren Folgekosten. Als optimal wird eine Kennzahl von 10% bis 20% erachtet.

Der **Selbstfinanzierungsgrad** sagt aus, bis zu welchem Grad die neuen Investitionen durch selbst erarbeitete Mittel finanziert werden. Vor allem im Vergleich über mehrere Jahre wird erkannt, ob die Investitionen finanziell verkraftet werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100% führt zu einer Neuverschuldung, ein solcher über 100% zu einem Abbau der Verschuldung (bzw. zu einer Erhöhung des Vermögens).



Beurteilung der Gossauer Werte

Die Grafik zeigt, dass zwischen den Jahren 2020 bis 2023 gesamthaft ein Finanzierungsüberschuss erzielt wurde. Für die Jahre 2024 und 2025 sind jedoch durch die hohen Investitionen und dem Aufwandsüberschuss 2024 sowie 2025 in der Erfolgsrechnung Finanzfehlbeträge geplant. In der Mehrjahresperspektive über 8 Jahre wird aber weiterhin ein durchschnittlicher Selbstfinanzierungsgrad von über 100% ausgewiesen.

d) Ausblick / Finanzplanung

Finanzplan Politische Gemeinde Gossau ZH 2025-2028

Übersicht

Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget aktualis. 2024	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Kennzahlen						
Einwohnerzahl	10'548	10'548	10'600	10'650	10'700	10'750
Schülerzahl	1'100	1'147	1'164	1'194	1'191	1'192
Steuerfuss	117%	117%	117%	117%	117%	117%
Teuerungsentwicklung (LIK)	0.00%	1.40%	1.30%	1.20%	1.20%	1.00%
Zinsbelastungsquote	**-0.07%**	**-0.06%**	**0.36%**	**0.84%**	**1.11%**	**1.27%**
Eigenkapitalquote	**72.19%**	**71.97%**	**68.48%**	**64.67%**	**62.46%**	**61.05%**
Investitionsanteil	**9.78%**	**12.95%**	**12.80%**	**14.56%**	**11.54%**	**10.05%**
Selbstfinanzierungsgrad	**90.68%**	**46.58%**	**45.14%**	**39.99%**	**55.09%**	**67.55%**
Zinsbelastungsanteil	**0.14%**	**0.07%**	**0.08%**	**0.33%**	**0.48%**	**0.62%**
Nettoverschuldungsquotient	**-10.02%**	**4.26%**	**19.21%**	**37.89%**	**48.08%**	**53.97%**
Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner	**-334**	**142**	**640**	**1'272**	**1'628**	**1'842**
Planerfolgsrechnung						
Aufwand	71'572'628	75'010'107	76'811'400	78'501'983	79'278'904	79'688'609
Ertrag	73'006'193	74'026'935	76'054'500	77'304'066	77'954'683	78'606'789
Aufwandüberschuss (-)	**1'433'565**	**-983'172**	**-756'900**	**-1'197'917**	**-1'324'221**	**-1'081'820**
Investitionsplanung						
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen						
Ausgaben		9'686'000	9'916'000	11'559'000	8'883'000	7'633'000
Einnahmen		290'000	280'000	280'000	280'000	280'000
Nettoinvestitionen VV (-)		**-9'396'000**	**-9'636'000**	**-11'279'000**	**-8'603'000**	**-7'353'000**
- davon steuerfinanzierter Haushalt		-7'396'000	-6'356'000	-9'259'000	-6'383'000	-5'333'000
- davon Eigenwirtschaftsbetriebe		-2'000'000	-3'280'000	-2'020'000	-2'220'000	-2'020'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen						
Ausgaben		125'000	1'070'000	0	0	0
Einnahmen		0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen FV (-)		**-125'000**	**-1'070'000**	**0**	**0**	**0**
- davon in Grundstücke/Gebäude FV		-125'000	-1'070'000	0	0	0
- davon in Mobilien/übrige Sach-/immat. Anlagen FV		0	0	0	0	0
Total Nettoinvestitionen VV und FV		**-9'521'000**	**-10'706'000**	**-11'279'000**	**-8'603'000**	**-7'353'000**
Plangeldflussrechnung						
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cash Flow)		4'377'100	4'350'080	4'510'757	4'739'519	4'967'003
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV		-9'396'000	-9'636'000	-11'279'000	-8'603'000	-7'353'000
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins FV		-125'000	-1'070'000	0	0	0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		0	6'000'000	7'000'000	4'000'000	2'500'000
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)		**-5'143'900**	**-355'920**	**231'757**	**136'519**	**114'003**
Stand flüssige Mittel per 1.1.		5'792'296	648'396	292'476	524'233	660'752
Stand flüssige Mittel per 31.12.		648'396	292'476	524'233	660'752	774'755
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel		**-5'143'900**	**-355'920**	**231'757**	**136'519**	**114'003**
Planbilanz						
Aktiven	**136'194'752**	**135'764'837**	**141'345'117**	**147'091'967**	**149'558'719**	**150'606'527**
Finanzvermögen	38'933'553	33'914'653	34'628'733	34'860'490	34'997'009	35'111'012
Verwaltungsvermögen	97'261'198	101'850'183	106'716'383	112'231'476	114'561'709	115'495'514
- Steuerfinanzierter Haushalt	85'540'991	88'565'199	90'543'599	94'758'768	95'713'962	95'598'978
- Eigenwirtschaftsbetriebe	11'720'208	13'284'985	16'172'785	17'472'709	18'847'748	19'896'537
Passiven	**136'194'752**	**135'764'837**	**141'345'117**	**147'091'967**	**149'558'719**	**150'606'527**
Fremdkapital	35'407'044	35'408'080	41'408'980	48'410'602	52'412'572	54'914'573
- Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	11'000'000	11'000'000	17'000'000	24'000'000	28'000'000	30'500'000
- Übriges Fremdkapital	24'407'044	24'408'080	24'408'980	24'410'602	24'412'572	24'414'573
Eigenkapital	100'787'708	100'356'757	99'936'137	98'681'365	97'146'147	95'691'954
- Zweckgebundenes Eigenkapital	10'121'662	10'673'883	11'010'163	10'953'308	10'742'311	10'369'938
- Zweckfreies Eigenkapital	90'666'046	89'682'874	88'925'974	87'728'057	86'403'836	85'322'016

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

Der Gemeinderat hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Gossau ZH genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	76'811'400.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	43'963'500.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**32'847'900.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	10'307'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	280'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**10'027'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'070'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**1'070'000.00**

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		**Fr.**	**27'400'000.00**
Steuerfuss			**117%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	32'847'900.00
	Steuerertrag bei 117%	Fr.	32'091'000.00
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**756'900.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 117% (Vorjahr 117%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8625 Gossau ZH, 3. Juli 2024
Gemeinderat Gossau ZH

Gemeindepräsident	Gemeindeschreiber
Jörg Kündig	Thomas-Peter Binder

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Gossau ZH in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 3. Juli 2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	76'811'400.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	43'963'500.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**32'847'900.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	10'307'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	280'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**10'027'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'070'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**1'070'000.00**

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Gossau ZH 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 Gossau ZH entsprechend dem Antrag des Gemeinderates zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		**Fr.**	**27'400'000.00**
Steuerfuss			**117%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	32'847'900.00
	Steuerertrag bei 117%	Fr.	32'091'000.00
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**756'900.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 gemäss Antrag des Gemeinderates auf 117% (Vorjahr 117%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8625 Gossau ZH, 4. Oktober 2024
Rechnungsprüfungskommission Gossau ZH

Präsident	Aktuar
Patrick Beetz	Thomas Affolter

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Der Gemeindevorstand beantragte das Budget 2024 der Politischen Gemeinde mit folgenden Eckdaten:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	76’811’400.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	43’963’500.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**32’847’900.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	9’916’000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	280’000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**9’636’000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1’070’000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**1’070’000.00**

Die Gemeindeversammlung beschliesst folgende Änderungen:

Die Gemeindeversammlung genehmigt das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Gossau ZH unter Berücksichtigung der vorgenommenen Änderungen. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	76’811’400.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	43’963’500.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**32’847’900.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	9’916’000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	280’000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**9’636’000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1’070’000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**1’070’000.00**

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		**Fr.**	**27’400’000.00**
Steuerfuss			**117%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	32’847’900.00
	Steuerertrag bei 117%	Fr.	32’091’000.00
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**756’900.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Gossau ZH für das Jahr wird auf 117% (Vorjahr 117%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8625 Gossau ZH, 18. November 2024
Namens der Gemeindeversammlung

Gemeindepräsident	Gemeindeschreiber
Jörg Kündig	Thomas-Peter Binder

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Gossau ZH am 18. November 2024 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	76’811’400.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	43’963’500.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**32’847’900.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	9’916’000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	280’000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**9’636’000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1’070’000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**1’070’000.00**

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		**Fr.**	**27’400’000.00**
Steuerfuss			**117%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	32’847’900.00
	Steuerertrag bei 117%	Fr.	32’091’000.00
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**756’900.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Gossau ZH für das Jahr 2025 wird auf 117% (Vorjahr 117%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8625 Gossau ZH, 18. November 2024
Namens der Gemeindeversammlung

Gemeindepräsident	Gemeindeschreiber
Jörg Kündig	Thomas-Peter Binder

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	76’811’400.00	74’224’500.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	43’963’500.00	41’253’200.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	**-32’847’900.00**	**-32’971’300.00**

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2025	Budget 2024
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%	**27’400’000.00**	**27’000’000.00**
Steuerfuss	**117%**	**117%**
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	25’825’000.00	25’345’000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	5’100’000.00	5’029’000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1’015’000.00	1’015’000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	151’000.00	151’000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	**32’091’000.00**	**31’540’000.00**

Steuerertrag Rechnungsjahr		**32’091’000.00**	**31’540’000.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-756’900.00**	**-1’431’300.00**

Finanzierung

	Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+	Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
-	Aufwandüberschuss	756’900.00	756’900.00	-
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	381’980.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	45’700.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	4’769’800.00	4’377’600.00	392’200.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	382’880.00	900.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45’700.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	**4’350’080.00**	**3’621’600.00**	**728’480.00**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	9’636’000.00	6’356’000.00	3’280’000.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-5’285’920.00**	**-2’734’400.00**	**-2’551’520.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**45.14%**	**56.98%**	**22.21%**

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	Abwasserbeseitigung Budget 2025	Abfallwirtschaft Budget 2025
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	381’980.00	0.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	45’700.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	362’000.00	30’200.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	**743’980.00**	**-15’500.00**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3’280’000.00	0.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-2’536’020.00**	**-15’500.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**23%**	**--**

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	**-756’900.00**

Am 07.06.2017 hat der Gemeinderat Gossau ZH beschlossen, dass Ertragsüberschüsse für den Schuldenabbau zulässig sind, solange die Verschuldung (kurz- und langfristiges Fremdkapital) mehr als Fr. 10 Millionen beträgt.

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	38’933’553.24
./. Fremdkapital per 31.12.2023	35’407’043.62
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2023	**3’526’509.62**

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	**3’526’509.62**

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	4’377’600.00
3% vom Steuerertrag Rechnungsjahr	962’730.00
Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	**5’340’330.00**

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

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte	
> 25%	genügend
< 25%	ungenügend

Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	ø
69%	72%	72%	72%	70%	71%	68%	65%	62%	61%	68%

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

Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	ø
0.77%	0.23%	0.08%	0.37%	0.39%	0.52%	0.36%	0.84%	1.11%	1.27%	0.59%

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

Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	ø
20%	9%	14%	10%	10%	13%	13%	15%	12%	10%	13%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis			Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand		16’665’060.00	16’172’000.00	15’526’586.32
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		14’111’325.00	13’302’700.00	12’188’278.39
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		4’735’900.00	4’534’900.00	4’330’583.31
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		382’880.00	647’300.00	636.30
36	Transferaufwand		36’594’485.00	35’511’300.00	35’315’504.77
37	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	69’563.70
	Total Betrieblicher Aufwand		*72’489’650.00*	*70’168’200.00*	*67’431’152.79*
40	Fiskalertrag		39’717’000.00	38’255’000.00	38’934’158.09
41	Regalien und Konzessionen		1’000.00	1’000.00	1’037.00
42	Entgelte		6’438’000.00	6’046’300.00	5’245’988.89
43	Verschiedene Erträge		0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		45’700.00	0.00	253’097.11
46	Transferertrag		23’580’800.00	22’943’900.00	22’780’794.63
47	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	55’800.00
	Total Betrieblicher Ertrag		*69’782’500.00*	*67’246’200.00*	*67’270’875.72*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		***-2’707’150.00***	***-2’922’000.00***	***-160’277.07***
34	Finanzaufwand		200’450.00	221’000.00	225’926.34
44	Finanzertrag		2’150’700.00	1’711’700.00	1’819’768.33
	Ergebnis aus Finanzierung		***1’950’250.00***	***1’490’700.00***	***1’593’841.99***
	Operatives Ergebnis		**-756’900.00**	**-1’431’300.00**	**1’433’564.92**
38	Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-756’900.00**	**-1’431’300.00**	**1’433’564.92**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		4’121’300.00	3’835’300.00	3’915’548.60
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		4’121’300.00	3’835’300.00	3’915’548.60
	Total Aufwand		76’811’400.00	74’224’500.00	71’572’627.73
	Total Ertrag		76’054’500.00	72’793’200.00	73’006’192.65

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	9’796’000.00	9’571’000.00	6’621’168.80
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	120’000.00	160’000.00	216’698.96
54	Darlehen	0.00	0.00	15’000.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	**9’916’000.00**	**9’731’000.00**	**6’852’867.76**
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	280’000.00	335’000.00	610’798.75
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	121’400.00
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	**280’000.00**	**335’000.00**	**732’198.75**

Investitionen im Verwaltungsvermögen				
	Total Investitionsausgaben	9’916’000.00	9’731’000.00	6’852’867.76
	Total Investitionseinnahmen	280’000.00	335’000.00	732’198.75
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-9’636’000.00**	**-9’396’000.00**	**-6’120’669.01**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sachanlagen	1’070’000.00	125’000.00	52’024.60
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben	**1’070’000.00**	**125’000.00**	**52’024.60**
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Investitionen im Finanzvermögen				
	Total Ausgaben	1’070’000.00	125’000.00	52’024.60
	Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-1’070’000.00**	**-125’000.00**	**-52’024.60**

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen
Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 11. September 2024 0.5%. 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.

1

Präsidiales, Finanzen und Kultur

- Sozioökonomische Entwicklung in verschiedenen Aufgabenbereichen führen zu höheren Personalkosten, welche im Ressort Präsidiales, Finanzen und Kultur anfallen aber in das Ressort Gesellschaft weiterverrechnet wird. Dazu kommt der Teuerungsausgleich bei den Lohnkosten.
- Der ordentliche Steuerertrag wurde aufgrund der Jahresrechnung 2023 und den optimistischen Prognosen erhöht. Bei den Grundstückgewinnsteuern ist, aufgrund der Vorberechnungen, weiterhin mit hohen Erträgen zu rechnen.
- Höherer Beitrag aus dem Finanzausgleich durch die Entwicklung des kantonalen Mittels der Steuerkraft.
- Der Zinsertrag aus dem Aktiv-Darlehen gegenüber dem ZV ARA Gossau Grüningen fällt neu im Ressort Betriebe, Liegenschaften und Tiefbau an.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Bemerkung
12000.3010.00	9’234’800	8’990’000	244’800	In den Bereichen Asylwesen (Betreuung und Integrationsförderung), Sozialdienst (Unterstützung von Klienten/innen bei der Reintegration und Sozialberatung) und Sozialversicherungen (steigender Aufwand bei der Fallbetreuung aufgrund zunehmend komplexerer Fälle) entstehen im Budgetjahr 2025 zusätzliche Lohnkosten von rund CHF 200'000. Diese Lohnkosten werden aus Transparenzgründen zentral im Ressort 1 im entsprechenden Konto geführt, jedoch über interne Verrechnungen dem Ressort Gesellschaft belastet. Im Budgetjahr 2025 entstehen zudem durch den Teuerungsausgleich von 1.6% von 2024 zusätzliche Kosten von CHF 185'200. Die effektiven Mehrkosten bei den Löhnen betragen somit insgesamt CHF 385'200. Um diesen Anstieg bei den Lohnkosten zu begrenzen, werden in anderen Bereichen Sparmassnahmen in der Höhe von rund CHF 140'400 ergriffen. Diese Massnahmen führen jedoch zu einer Reduktion der Qualität und des Umfangs der bisher erbrachten Dienstleistungen. Dies ist unumgänglich, um den Anstieg der Lohnkosten in Grenzen zu halten.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Bemerkung
12000.3052.00	1’243’400	1’169’800	73’600	Aufgrund der höheren Lohnsumme und des Alters der Mitarbeiter/innen steigen die Beiträge an die Pensionskasse.
12000.4910.00	-3’850’600	-3’614’400	-236’200	Wie beim Konto 12000.3010.00 ausgeführt, erfolgen insbesondere zulasten des Ressorts Gesellschaft höhere interne Verrechnungen.
12100.3133.00	350’000	800’000	-450’000	Zur Verbesserung der Übersichtlichkeit wird der Informatiknutzungsaufwand künftig in zwei weitere separate Konten aufgeteilt: Unterhalt Software und Supportleistungen.
12100.3133.02	300’000	0	300’000	Der Unterhalt von Software wird künftig als separate Position aufgeführt, anstatt gemeinsam mit dem Informatiknutzungsaufwand.
12100.3133.03	180’000	0	180’000	Supportleistungen werden künftig als separate Position aufgeführt, anstatt gemeinsam mit dem Informatiknutzungsaufwand.
14005.4000.00	-25’825’000	-25’345’000	-480’000	Im Rechnungsjahr 2025 kann aufgrund des Bevölkerungswachstums und der wirtschaftlichen Lage der Gossauer Bevölkerung gegenüber den Vorjahre mit höheren Steuereinnahmen gerechnet werden.
14005.4000.10	-2’400’000	-1’800’000	-600’000	Im Rechnungsjahr 2025 kann aufgrund des Bevölkerungswachstums und der wirtschaftlichen Lage der Gossauer Bevölkerung gegenüber den Vorjahre mit höheren Steuereinnahmen gerechnet werden.
14005.4000.40	-240’000	-370’000	130’000	Die Einnahmen der aktiven Steuerausscheidungen waren im 2023 tiefer ausgefallen, daher tiefer budgetiert aufgrund der neusten Zahlen.
14005.4001.00	-5’100’000	-5’029’000	-71’000	Im Rechnungsjahr 2025 kann aufgrund des Bevölkerungswachstums und der wirtschaftlichen Lage der Gossauer Bevölkerung gegenüber den Vorjahre mit höheren Steuereinnahmen gerechnet werden.
14005.4001.10	-800’000	-900’000	100’000	Die Vermögenssteuer wurde im 2025 etwas tiefer budgetiert, da dieser leicht abnehmende Trend im Abschluss 2023 erkennbar war.
14005.4002.00	-450’000	-380’000	-70’000	Im Rechnungsjahr 2025 kann aufgrund des Bevölkerungswachstums und der wirtschaftlichen Lage der Gossauer Bevölkerung gegenüber den Vorjahre mit höheren Steuereinnahmen gerechnet werden.
14005.4010.10	-390’000	-550’000	160’000	Die Gewinnsteuer der juristischen Personen wurde im 2025 etwas tiefer budgetiert, da dieser leicht abnehmende Trend im Abschluss 2023 erkennbar war.
14200.4022.00	-4’300’000	-3’600’000	-700’000	Im Rechnungsjahr 2025 kann aufgrund der sich abzeichnenden Grundstücksgeschäfte mit erheblich höheren Steuereinnahmen als in den Vorjahren gerechnet werden.
15000.4621.50	-13’059’000	-11’926’000	-1’133’000	Die Steuerkraft/Einwohner der Gemeinde Gossau ist im Rechnungsjahr 2023 leicht gesunken während das kantonal Mittel leicht gestiegen ist. Dies führt im Rechnungsjahr 2025 zu einer höheren Zahlung aus dem Finanzausgleich.
15709.3300.40	1’885’000	1’683’600	201’400	gem. Anlagebuchhaltung und IR-Ausgaben 2024/2025.

2

Bildung

- Bei den Löhnen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Schulbetrieb handelt es sich aufgrund der frühen Budgetierung um eine Annahme gestützt auf Erfahrungswerten und Schülerzahlen.
- Die Lohnkosten sind auf Beginn 2024 aufgrund der regierungsrätlichen Anordnung um 1.6% Teuerungsausgleich angestiegen. Im Budget 2025 werden zudem individuelle Lohnsteigerungen von 0.6% berücksichtigt.
- Ab dem Schuljahr 2024/25 führt die Primarschule weniger Klassen. Das hat Auswirkungen auf die Lohnkosten, Verkehrserziehung, Schulreisen und Klassenlager, Lehrmittel, etc.
- Aufgrund eines Generationenwechsel in der Schulleitung im 2024 fallen Mehrkosten an, welche im 2025 wegfallen
- Weniger Kinder besuchen das Untergymnasium, weshalb entsprechend tiefer budgetiert werden kann.
- Vakanzen in der Psychomotorik und Logopädie sind schwer zu besetzen, weshalb in diesen Bereichen Mehrkosten für externe Dienstleistungen eingeplant wurden. Zudem fallen im Bereich Sonderpädagogik Mehrkosten für Time-Outs, audiopädagogischen Beratungsdienst und kooperative Familienarbeit an.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Bemerkung
21200.3130.00	144’000	195’600	-51’600	Ab Schuljahr 2024/25 werden in der Primarschule weniger Klassen geführt. Das hat einen Einfluss auf die Ausgaben der Verkehrsinstruktion
21200.3611.00	5’866’000	6’400’000	-534’000	Aufgrund von weniger Klassen in der Primarschule fallen die Lohnkosten tiefer aus
21200.4612.00	-87’600	-14’600	-73’000	Die Schule Gossau unterrichtet Kinder aus Grüningen und Bubikon in der Aufnahmeklasse und erhält dafür Schulgeld. Das wurde bisher nicht budgetiert.
21210.3090.20	183’300	123’400	59’900	Erhöhte Anforderungen und Fachkräftemangel erfordern mehr Aus- und Weiterbildungen
21210.3119.20	61’030	113’500	-52’470	Weniger Anschaffung von Mobilien und Geräten geplant.
21210.3130.20	271’300	182’400	88’900	Die Vakanzen in Psychomotorik und Logopädie sind sehr schwer zu besetzen. Es wurde deshalb in diesen beiden Bereichen Ausgaben für externe Dienstleistungen vorgesehen. Im Bereich der Sonderpädagogik fallen zudem noch Mehrkosten für Time-Outs, audiopädagogischen Beratungsdienst und kooperative Familienarbeit (KOFA) an.
21300.3611.00	2’900’000	2’700’000	200’000	Die VZE der Sekundarschule fallen im Schuljahr 2024/25 um 0.32 höher aus als bisher. Zudem stiegen die Lohnkosten aufgrund regierungrätlicher Anordnung um 1.6% Teuerungsausgleich gegenüber Budget 2024. Hinzu kommen noch individuelle Lohnsteigerungen von 0.6%.
21300.3634.02	132’000	288’000	-156’000	Weniger Kinder besuchen das Untergymnasium
21700.3611.00	670’000	821’000	-151’000	Im 2024 findet ein Generationenwechsel bei der Schulleitung statt, welche Auswirkungen auf den Lohn hat. Dafür wurden zusätzliche Leistungen für die Übergangszeit im Budget 2024 berücksichtigt, welche nun im 2025 wegfallen.
21710.3632.00	392’650	292’700	99’950	Im Jahre 2025 soll die Einführung der Funktion Schulsozialpädagogik geprüft werden. Die Dienstleistung ist im Budget berücksichtig. Entsprechende Beschlüsse wurden aber noch nicht getroffen.

3

Umwelt

- Das Energiestadtlabel erfordert für die Umsetzung des Aktivitätenprogramms mehr finanzielle Ressourcen.
- Eine Machbarkeitsstudie für den Grundwasserwärmeverbund werden vom Kanton und Bund subventioniert.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Bemerkung
39010.3130.00	149’000	65’500	83’500	Für die Bearbeitung von diversen Klima- und Energiethemen wurde das Budget erhöht.

4

Hochbau und Planung

- Aufgrund der geplanten baulichen Aktivitäten wird mit Mehreinnahmen bei den Gebühren für Amtshandlungen gerechnet.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Bemerkung
40200.4210.00	-415’000	-323’000	-92’000	Es wird aufgrund der vielen baulichen Aktivitäten mit höheren Gebühreneinnahmen gerechnet.

5

Abfall, Sicherheit und öffentlicher Verkehr

Feuerwehr
- Anschaffung Motorspritze mit Anhänger von rund Fr. 40'000.00 und ein Kompressor von rund Fr. 33'000.00 fielen im 2024 ins Gewicht.
- Im 2025 wird mit Mehrkosten im Unterhalt von Geräten und Ausrüstung gerechnet.

Regionalverkehr
- Gemäss Informationsschrieben des ZVV ist im Jahr 2025 mit tieferen Beitragszahlungen für den Verkehrsfonds und beim Bahninfrastrukturfonds zu rechnen

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Bemerkung
50150.3111.00	37’450	106’100	-68’650	im 2024 Anschaffung Motorspritze und Kompressor
56100.3631.00	924’000	1’050’000	-126’000	Gemäss Mitteilung des ZVV ist mit weniger Aufwand beim Gemeindebeitrag für den Verkehrsfonds ZVV und beim Bahninfrastrukturfonds zu rechnen.

6

Gesellschaft

Wirtschaftliche Sozialhilfe
- Aufgrund von Erfahrungswerten aus der Jahresrechnung 2023 und den aktuellen Fallzahlen werden die budgetierten Ausgaben und Erträge nach unten korrigiert.

Asylwesen
- Durch die erneute Erhöhung der Aufnahmequote im Juli 2024 auf 1.6 % für die Asylfürsorge steigen auch die Ausgaben, ein grosser Teil davon wird jedoch durch den Kanton getragen. Ein Ertragsüberschuss im Asylwesen, wie im Budget 2024 wird jedoch nicht mehr erwartet.

Jugend
- Im 2024 konnten eine einmaligen Rückforderung beim Kanton der Versorgertaxen für die Jahre 2006 bis 2016 und 2018 bis 2021 budgetiert werden, welche im 2025 wegfallen.

Sozialversicherungen
- Die Ausgaben im Bereich der Zusatzleistungen gehen leicht zurück.

Alter & Pflege
- Sowohl bei den stationären wie auch bei der ambulanten Pflegefinanzierung ist mit steigenden Kosten zu rechnen.

Fahr- und Mahlzeitendienst
- Die Nachfrage nach dem Fahr- und Mahlzeitendienst wächst weiterhin an und die Ausgaben erhöhen sich daher. Dafür steigen die Einnahmen auch entsprechend. Bezüglich Fahr- und Mahlzeitendienst handelt es sich um einen reinen «Durchlauf».

Abteilungsdienste
- Die durch die interne Verrechnung anfallenden Lohnkosten steigen im Budget 2025 in verschiedenen Bereichen wie im Asylwesen (Betreuung und Integrationsförderung), Sozialdienst (Unterstützung von Klienten/innen bei der Reintegration und Sozialberatung) und Sozialversicherungen (steigender Aufwand bei der Fallbetreuung aufgrund zunehmend komplexerer Fälle)

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Bemerkung
60510.4631.00		-1’500’000	1’500’000	Rückerstattung Versorgertaxen für 2024 einmalig budgetiert
61100.3130.00	15’000	110’000	-95’000	Annahme aufgrund Jahresrechnung 2023
61100.3637.30	1’360’000	1’200’000	160’000	Hochrechnung aufgrund Jahresrechnung 2023 und Berücksichtigung der aktuell neuen, zusätzlichen BeWo-Finanzierungen
61100.3637.34	540’000	620’000	-80’000	Annahme aufgrund Jahresrechnung 2023
61100.3637.35	720’000	800’000	-80’000	Annahme aufgrund Jahresrechnung 2023
61100.4637.34	-230’000	-130’000	-100’000	Hochrechnung aufgrund Jahresrechnung 2023 und aktueller Lage (Neugesuche)
61100.4637.35	-720’000	-800’000	80’000	Hochrechnung aufgrund Jahresrechnung 2023 und aktueller Lage (Neugesuche)

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Bemerkung
61200.3637.10	850’000	670’000	180’000	Hochrechnung aufgrund Jahresrechnung 2023 mit Berücksichtigung einer erneuten Kontingentserhöhung Asyl ab Juli 2024
61200.4631.00	-600’000	-420’000	-180’000	Hochrechnung aufgrund Jahresrechnung 2023 mit Berücksichtigung der steigenden Anzahl Sozialhilfefälle
61500.3632.46	470’000	400’000	70’000	Die Budgetposition ist unter Berücksichtigung der Rechnung 2023 (Fr. 450'837) sowie der beobachteten Kostenentwicklung und Zunahme der stationären Platzierungen angesetzt worden.
61500.3634.46	630’000	500’000	130’000	Die Budgetposition ist unter Berücksichtigung der Rechnung 2023 (Fr. 609'279) sowie der beobachteten Kostenentwicklung und Zunahme der stationären Platzierungen (eher tief) angesetzt worden.
63000.3160.12	385’000	180’000	205’000	Anmietung zusätzlicher Wohnraum (inkl. 2 Quotenerhöhungen seit Budget 2023, in Budget 2024 noch nicht enthalten)
63000.4470.10	-250’000	-160’000	-90’000	Mehreinnahmen sobald Rössliwiese 2 in Betrieb
63000.4470.12	-320’000	-150’000	-170’000	Mehreinnahmen aufgrund zusätzlichem Wohnraum
63010.3130.00	180’000	100’000	80’000	Hochrechnung aufgrund Jahresrechnung 2023 mit Berücksichtigung einer erneuten Kontingentserhöhung Asyl ab Juli 2024 und prov. Mitteilung der IAZH-Pauschale fürs Jahr 2025
63010.3614.00	300’000	100’000	200’000	Hochrechnung aufgrund Jahresrechnung 2023 mit Berücksichtigung einer erneuten Kontingentserhöhung Asyl ab Juli 2024 und Mitteilung der prov. IAZH-Pauschale fürs Jahr 2025
63010.3637.00	1’650’000	950’000	700’000	Hochrechnung aufgrund Jahresrechnung 2023 mit Berücksichtigung einer erneuten Kontingentserhöhung Asyl ab Juli 2024
63010.4611.00	-1’500’000	-950’000	-550’000	Hochrechnung der Asylpauschale pro Asylfürsorgefall unter Berücksichtigung der Kontingentserhöhung Asyl ab Juli 2024
63010.4631.00	-250’000	-188’100	-61’900	IAZH-Kostendach 2025 ist noch nicht offiziell bestätigt, daher Annahme
65000.4631.00	-1’105’300	-1’168’300	63’000	es werden vom Kanton 70% der Kosten für Zusatzleistungen getragen; die Kantonalen Beiträge verändern sich somit mit den Ausgaben/Einnahmen für Zusatzleistungen
65010.3637.24	275’000	200’000	75’000	neue Zusatzleistungsverordnung zielt darauf ab, dass Menschen länger zu Hause wohnen bleiben können; entsprechend werden mehr Beihilfen ausgerichtet (Personen in Heimen sind nicht beihilfeberechtigt)
65010.4631.00	-240’100	-151’900	-88’200	es werden vom Kanton 70% der Kosten für Zusatzleistungen getragen; die Kantonalen Beiträge verändern sich somit mit den Ausgaben/Einnahmen für Zusatzleistungen
68000.3636.00	274’000	337’700	-63’700	Wegfall Defizitgarantie Chinderhuus Flügepilz
69000.3910.00	1’564’800	1’287’000	277’800	Wie beim Konto 12000.3010.00 ausgeführt, erfolgen insbesondere zulasten des Ressorts Gesellschaft höhere interne Verrechnungen.

7

Betriebe, Liegenschaften und Tiefbau

Tiefbau
- Beim Zweckverband ARA Gossau Grüningen führt eine Kostenerhöhung für die Entsorgung des entwässerten Klärschlamms und die Zinserhöhung auf das Darlehen von 0.5 % auf 2% zu Mehrkosten. Wobei die Zinsen vollumfänglich der Gemeinde zugute kommen.
- Im Budgetjahr 2025 benötigt es zwingend eine Nachführung der des Leitungskatasters u.A. im Zusammenhang mit der generellen Überarbeitung der Entwässerungsplanung.

Liegenschaften
- Das Bistro im Freibad wird ab Sommer 2024 von der Gemeinde selbst betrieben, dadurch fallen Kosten und Erträge an.
- Generell ist für den Unterhalt an Gebäude und Grundstücken mit Mehr zu rechnen.

Unterhaltsdienst
- Im Unterhaltsdienst wird auf dem Niveau des Budgetjahr 2024 budgetiert.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Bemerkung
74000.3510.74	381’980	631’500	-249’520	Gemäss Budget ARA
74000.3632.74	1’765’000	1’410’000	355’000	Gemäss Budget ARA
74000.4450.00	-164’980	0	-164’980	Darlehensertrag gemäss Prüfbericht GAZ nicht mehr in KST 15505, Zudem Zinserhöhung von 0.5% auf 2%
77370.3144.00	95’600	45’500	50’100	Ersatz Bodenbelag Küche & Ersatz Holzschränke Küche im 2025
77950.3105.77	70’000	0	70’000	Das Badi-Bistro wird neu selber betrieben
77950.3130.77	174’500	0	174’500	Das Badi-Bistro wird neu selber betrieben (Saisonangestellte und weitere Dienstleister)
77950.4250.77	-260’000	0	260’000	Das Badi-Bistro wird neu selber betrieben

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Präsidiales, Finanzen und Kultur	20’601’800.00	58’540’700.00	20’255’500.00	55’651’600.00	19’690’686.81	58’389’867.65
2	Bildung	21’590’800.00	737’400.00	21’824’400.00	633’600.00	20’913’389.32	682’038.84
3	Energie und Umwelt	764’800.00	103’700.00	691’000.00	39’100.00	633’954.62	50’079.55
4	Hochbau und Planung	332’000.00	419’000.00	327’000.00	327’000.00	256’404.69	360’475.55
5	Sicherheit, öffentlicher Verkehr und Abfall	4’150’700.00	1’630’100.00	4’266’200.00	1’587’200.00	4’316’953.18	1’769’942.83
6	Gesellschaft	20’737’600.00	8’744’700.00	18’971’900.00	9’140’000.00	18’534’569.64	7’292’935.66
7	Liegenschaften und Tiefbau	8’633’700.00	5’878’900.00	7’888’500.00	5’414’700.00	7’226’669.47	4’460’852.57
	Total Aufwand / Ertrag	**76’811’400.00**	**76’054’500.00**	**74’224’500.00**	**72’793’200.00**	**71’572’627.73**	**73’006’192.65**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		**756’900.00**		**1’431’300.00**	**1’433’564.92**	
	Total	**76’811’400.00**	**76’811’400.00**	**74’224’500.00**	**74’224’500.00**	**73’006’192.65**	**73’006’192.65**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ER nach Institutionen Total Aufwand / Ertrag	76’811’400.00	76’811’400.00	74’224’500.00	74’224’500.00	73’006’192.65	73’006’192.65
1	Präsidiales, Finanzen und Kultur	20’601’800.00	58’540’700.00	20’255’500.00	55’651’600.00	19’690’686.81	58’389’867.65
	Nettoergebnis	37’938’900.00		35’396’100.00		38’699’180.84	
10	Legislative/Exekutive	892’250.00	1’000.00	938’300.00	1’000.00	922’784.35	603.65
	Nettoergebnis		891’250.00		937’300.00		922’180.70
100	Legislative	133’600.00	1’000.00	142’300.00	1’000.00	122’043.50	603.65
	Nettoergebnis		132’600.00		141’300.00		121’439.85
10050	Legislative	133’600.00	1’000.00	142’300.00	1’000.00	122’043.50	603.65
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	48’000.00		48’000.00		29’269.90	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	2’900.00		2’200.00		746.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	650.00		200.00		58.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	550.00		400.00		132.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.					14.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3’000.00		3’000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18’000.00		28’000.00		18’945.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6’000.00		6’000.00		4’204.35	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	52’000.00		52’000.00		66’518.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2’500.00		2’500.00		2’152.95	
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		1’000.00		1’000.00		603.65
101	Exekutive	754’650.00		792’000.00		799’953.30	
	Nettoergebnis		754’650.00		792’000.00		799’953.30
10100	Exekutive	463’500.00		477’900.00		518’657.50	
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	172’000.00		182’000.00		200’986.90	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	11’000.00		11’000.00		11’555.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24’700.00		27’100.00		25’870.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	2’400.00		300.00		322.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’900.00		1’000.00		2’035.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2’000.00		2’000.00		1’300.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2’500.00		2’500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35’000.00		35’000.00		42’938.33	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	45’000.00		45’000.00		73’154.12	
3134.00	Sachversicherungsprämien	142’000.00		142’000.00		131’527.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	25’000.00		30’000.00		28’966.65	
10101	Schulpflege	244’750.00		255’600.00		248’751.50	
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	168’000.00		173’000.00		173’324.80	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	9’400.00		10’400.00		10’931.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23’500.00		29’400.00		31’736.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	700.00		300.00		281.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’700.00		1’400.00		1’906.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3’500.00		3’500.00		670.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4’950.00		4’600.00		4’378.15	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	25’000.00		25’000.00		17’523.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8’000.00		8’000.00		8’000.00	
10102	Sozialbehörde	46’400.00		58’500.00		32’544.30	
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	15’000.00		28’000.00		13’775.00	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	1’700.00		1’300.00		653.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	400.00		100.00		22.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		100.00		114.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4’000.00		4’000.00			
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	23’000.00		23’000.00		17’979.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2’000.00		2’000.00			
102	Ziviler Gemeindeführungsstab	4’000.00		4’000.00		787.55	
	Nettoergebnis		4’000.00		4’000.00		787.55
10200	Ziviler Gemeindeführungsstab	4’000.00		4’000.00		787.55	
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	500.00		500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’000.00		1’000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1’000.00		1’000.00		680.05	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1’000.00		1’000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		107.50	
11	Rechtspflege	42’950.00	12’000.00	43’700.00	12’000.00	41’952.15	8’125.04
	Nettoergebnis		30’950.00		31’700.00		33’827.11
111	Friedensrichter	42’950.00	12’000.00	43’700.00	12’000.00	41’952.15	8’125.04
	Nettoergebnis		30’950.00		31’700.00		33’827.11
11100	Friedensrichter/in	42’950.00	12’000.00	43’700.00	12’000.00	41’952.15	8’125.04
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	29’000.00		29’000.00		28’500.00	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	1’800.00		1’800.00		1’830.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4’000.00		4’800.00		6’283.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	400.00		400.00		377.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		200.00		319.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	450.00		500.00		450.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’000.00		1’000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1’000.00		1’000.00		231.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5’000.00		5’000.00		3’960.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10’000.00		10’000.00		6’125.04
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		2’000.00		2’000.00		2’000.00
12	Gemeindeverwaltung	13’845’200.00	3’945’600.00	13’635’500.00	3’704’400.00	13’189’663.39	3’724’819.30
	Nettoergebnis		9’899’600.00		9’931’100.00		9’464’844.09
120	Gemeindeverwaltung	12’266’700.00	3’924’600.00	11’918’300.00	3’688’400.00	11’607’667.49	3’702’733.30
	Nettoergebnis		8’342’100.00		8’229’900.00		7’904’934.19
12000	Gemeindeverwaltung	12’266’700.00	3’924’600.00	11’918’300.00	3’688’400.00	11’607’667.49	3’702’733.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	9’234’800.00		8’990’000.00		8’898’209.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals	-110’000.00		-90’000.00		-339’994.55	
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte	60’000.00		60’000.00		195’091.00	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	578’450.00		543’000.00		539’475.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1’243’400.00		1’169’800.00		1’205’644.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	126’000.00		105’400.00		117’728.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	102’150.00		102’100.00		95’237.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	138’400.00		139’500.00		129’429.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	106’000.00		116’000.00		109’185.32	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Lehrlingswesen	30’000.00		30’000.00		25’123.11	
3091.00	Personalwerbung	25’000.00		15’000.00		37’745.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	70’000.00		70’000.00		70’150.03	
3100.00	Büromaterial	30’000.00		35’000.00		29’566.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15’000.00		15’000.00		15’561.74	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Archiv/Ortschronik					2’038.54	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	28’000.00		28’000.00		31’951.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	19’000.00		19’000.00		19’879.27	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	55’000.00		55’000.00		58’058.50	
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	24’000.00		24’000.00		24’953.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	130’000.00		130’000.00		123’294.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Archiv/Ortschronik	120’000.00		120’000.00		83’107.85	
3130.02	Dienstleistungen Dritter Dürstelerhaus	80’000.00		80’000.00			
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	40’000.00		40’000.00		27’592.20	
3132.01	Rekrutierungskosten & Beratung	5’000.00		5’000.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	6’000.00		6’000.00		2’239.00	
3151.00	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	12’000.00		12’000.00		16’552.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	35’000.00		35’000.00		35’442.70	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	63’500.00		63’500.00		54’405.33	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1’000.00		1’000.00		2’133.30
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23’000.00		23’000.00		
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		50’000.00		50’000.00		50’000.00
4910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen		3’850’600.00		3’614’400.00		3’650’600.00
121	IT/Telefonie	955’000.00		972’500.00		964’688.39	
	Nettoergebnis		955’000.00		972’500.00		964’688.39

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12100	IT/Telefonie	955’000.00		972’500.00		964’688.39	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					1’269.55	
3113.00	Ansch. Hardware	15’000.00		15’000.00		15’260.45	
3113.01	Ansch. Telefonie	15’000.00		14’000.00		14’338.50	
3118.00	Ansch.von imm. Anlagen			23’000.00		21’330.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30’000.00		30’000.00		35’377.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	350’000.00		800’000.00		801’389.97	
3133.01	Telefonie-Nutzungsaufwand	65’000.00		90’000.00		62’643.50	
3133.02	Unterhalt Software	300’000.00					
3133.03	Supportleistungen	180’000.00					
3153.00	Unterh.Informatik (Hardware)			500.00		488.55	
3162.00	Raten für operatives Leasing					12’589.77	
122	Öffentlichkeitsarbeit	581’500.00	6’000.00	702’700.00	1’000.00	576’709.72	6’905.00
	Nettoergebnis		575’500.00		701’700.00		569’804.72
12200	Öffentlichkeitsarbeit	581’500.00	6’000.00	702’700.00	1’000.00	576’709.72	6’905.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16’000.00		25’500.00		2’872.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	82’000.00		109’000.00		91’008.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	328’000.00		372’400.00		326’339.27	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	155’500.00		195’800.00		156’489.85	
4250.00	Verkäufe		6’000.00		1’000.00		6’905.00
123	Bibliothek	42’000.00	15’000.00	42’000.00	15’000.00	40’597.79	15’181.00
	Nettoergebnis		27’000.00		27’000.00		25’416.79
12300	Bibliothek	42’000.00	15’000.00	42’000.00	15’000.00	40’597.79	15’181.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	42’000.00		42’000.00		40’597.79	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15’000.00		15’000.00		15’181.00
13	Beiträge/Massnahmen					44’127.30	
	Nettoergebnis						44’127.30
	Massnahmen					44’127.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis						44’127.30
13150	Unterbringung der Geflüchteten					44’127.30	
3130.18	Massnahmen Unterbringung der Geflüchteten					44’127.30	
14	Steuern	230’000.00	40’093’000.00	225’000.00	38’631’000.00	202’644.34	39’359’123.74
	Nettoergebnis	39’863’000.00		38’406’000.00		39’156’479.40	
140	Gemeindesteuern	80’000.00	35’287’000.00	80’000.00	34’525’000.00	54’230.22	35’212’309.89
	Nettoergebnis	35’207’000.00		34’445’000.00		35’158’079.67	
14005	Gemeindesteuern	80’000.00	35’287’000.00	80’000.00	34’525’000.00	54’230.22	35’212’309.89
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	80’000.00		80’000.00		54’230.22	
4000.00	Einkommenstst.nat.Pers.Rechnungsjahr		25’825’000.00		25’345’000.00		25’393’835.11
4000.10	Einkommensst.nat.Pers.frühere Jahre		2’400’000.00		1’800’000.00		2’835’568.68
4000.20	Nachst.Einkommensst.nat.Personen		120’000.00		120’000.00		89’184.63
4000.40	Akt.Steueraussch.Einkommensst.nat.Pers.		240’000.00		370’000.00		127’982.05
4000.50	Pass.Steueraussch.Einkommensst.nat.Pers.		-1’350’000.00		-1’330’000.00		-1’225’580.10
4000.60	Pauschale Steueranr.nat.Pers.		-20’000.00		-20’000.00		-30’395.00
4001.00	Vermögensst.nat.Pers.Rechnungsjahr		5’100’000.00		5’029’000.00		5’040’812.29
4001.10	Vermögensst.nat.Pers.fühere Jahre		800’000.00		900’000.00		767’185.24
4001.20	Nachst.Vermögensst.nat.Pers.		20’000.00		40’000.00		8’346.35
4001.40	Akt.Steueraussch.Vermögensst.nat.Pers.		120’000.00		150’000.00		74’372.65
4001.50	Pass.Steueraussch.Vermögensst.nat.Pers.		-290’000.00		-280’000.00		-313’823.00
4002.00	Quellenst.nat.Pers.		450’000.00		380’000.00		447’314.68
4008.00	Personalsteuern		200’000.00		200’000.00		173’790.29
4010.00	Gewinnst.jur.Pers.Rechnungsjahr		1’015’000.00		1’015’000.00		1’126’706.25
4010.10	Gewinnst.jur.pers.frühere Jahre		390’000.00		550’000.00		381’657.06
4010.20	Nachst.Gewinnst.jur.Pers.		5’000.00		5’000.00		1’865.92
4010.40	Akt.Steueraussch.Gewinnst.jur.Pers.		180’000.00		200’000.00		157’107.35
4010.50	Pass.Steueraussch.Gewinnst.jur.Pers.		-70’000.00		-100’000.00		-4’188.80
4010.60	Pausch.Steueranrechnung jur.Pers.		1’000.00				-45.30
4011.00	Kapitalst.jur.Pers.Rechnungsjahr		116’000.00		116’000.00		107’262.05
4011.10	Kapitalst.jur.Pers.frühere Jahre		20’000.00		20’000.00		26’150.34

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.40	Akt.Steueraussch.Kapitalst.jur.Pers.		20’000.00		20’000.00		21’267.50
4011.50	Pass.Steueraussch.Kapitalst.jur.Pers.		-5’000.00		-5’000.00		-772.75
4499.00	Übriger Finanzertrag						6’706.40
142	Grundsteuern		4’300’000.00		3’600’000.00	0.05	3’600’604.60
	Nettoergebnis	4’300’000.00		3’600’000.00		3’600’604.55	
14200	Grundsteuern		4’300’000.00		3’600’000.00	0.05	3’600’604.60
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					0.05	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		4’300’000.00		3’600’000.00		3’600’604.60
143	Zinsen auf Steuern	40’000.00	60’000.00	40’000.00	60’000.00	40’552.34	65’301.70
	Nettoergebnis	20’000.00		20’000.00		24’749.36	
14300	Zinsen	40’000.00	60’000.00	40’000.00	60’000.00	40’552.34	65’301.70
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	40’000.00		40’000.00		40’552.34	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		60’000.00		60’000.00		65’301.70
144	Steuerbezug	40’000.00	335’000.00	40’000.00	335’000.00	34’783.60	339’095.20
	Nettoergebnis	295’000.00		295’000.00		304’311.60	
14400	Steuerbezug	40’000.00	335’000.00	40’000.00	335’000.00	34’783.60	339’095.20
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	40’000.00		40’000.00		34’783.60	
4611.00	Entsch.von Kanton u.Konkordaten		235’000.00		235’000.00		238’320.00
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		100’000.00		100’000.00		100’775.20
	Steuerbezug	35’000.00	90’000.00	35’000.00	90’000.00	35’460.00	113’374.00
	Nettoergebnis	55’000.00		55’000.00		77’914.00	
14450	Scanning Steuererklärungen	35’000.00	90’000.00	35’000.00	90’000.00	35’460.00	113’374.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35’000.00		35’000.00		35’460.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		90’000.00		90’000.00		113’374.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
145	Gebühren Steuern	35’000.00	21’000.00	30’000.00	21’000.00	37’618.13	28’438.35
	Nettoergebnis		14’000.00		9’000.00		9’179.78
14500	Gebühren Steuern	35’000.00	21’000.00	30’000.00	21’000.00	37’618.13	28’438.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35’000.00		30’000.00		37’618.13	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1’000.00		1’000.00		1’850.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20’000.00		20’000.00		26’588.35
15	Finanzen/Abschreibungen	4’571’900.00	13’461’700.00	4’407’800.00	12’319’300.00	4’270’249.43	13’758’910.97
	Nettoergebnis	8’889’800.00		7’911’500.00		9’488’661.54	
150	Finanzausgleich		13’059’000.00		11’926’000.00		13’363’501.00
	Nettoergebnis	13’059’000.00		11’926’000.00		13’363’501.00	
15000	Finanzausgleich		13’059’000.00		11’926’000.00		13’363’501.00
4621.50	Steuerkraft / Ressourcenausgleich		13’059’000.00		11’926’000.00		13’363’501.00
155	Kapitaldienst	189’300.00	402’700.00	219’900.00	393’300.00	230’574.89	395’409.97
	Nettoergebnis	213’400.00		173’400.00		164’835.08	
15500	Bankspesen / Betreibungskosten	18’500.00	3’000.00	18’500.00	3’000.00	16’603.29	2’377.12
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18’500.00		18’500.00		16’603.29	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3’000.00		3’000.00		2’377.12
15505	Zinsen	170’800.00	399’700.00	201’400.00	390’300.00	213’971.60	393’032.85
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	119’300.00		149’300.00		161’372.30	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					158.00	
3940.00	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	900.00		900.00		636.30	
3940.52	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	5’300.00		5’200.00		5’559.60	
3940.74	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	45’300.00		46’000.00		46’245.40	
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		500.00		300.00		525.55
4450.00	Erträge aus Darlehen VV				41’200.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV		180’000.00		180’000.00		180’000.00
4940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		119’400.00		118’600.00		119’404.55
4940.52	Int. Zins Guthaben Abfallrechnung		900.00		1’200.00		1’098.65
4940.74	Int. Zins Guthaben Abwasserrechnung		98’900.00		49’000.00		92’004.10
156	Abschreibungen Finanzvermögen	5’000.00		3’500.00		5’566.08	
	Nettoergebnis		5’000.00		3’500.00		5’566.08
15600	Abschreibungen FV allgemein	5’000.00		3’500.00		5’566.08	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5’000.00		3’500.00		5’566.08	
157	Abschreibungen allg. Haushalt Verwaltungsvermögen	4’377’600.00		4’184’400.00		4’034’108.46	
	Nettoergebnis		4’377’600.00		4’184’400.00		4’034’108.46
15701	Allgemeine Dienste (0220)	152’700.00		130’500.00		115’636.90	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	37’000.00		37’000.00			
3300.90	Pl.Abschr.übr.Sachanlagen VV allg.HH	2’600.00		2’600.00		2’586.40	
3320.00	Pl.Abschr.Software allg.HH	72’500.00		50’300.00		72’499.91	
3320.90	Pl.Abschr.übr.imm.Anlagen allg.HH	40’600.00		40’600.00		40’550.59	
15702	Verwaltungsliegenschaften (0290)	190’400.00		208’500.00		190’446.97	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH			10’200.00			
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	178’300.00		186’200.00		178’331.05	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	12’100.00		12’100.00		12’115.92	
15703	Polizei (1110)	8’900.00		8’900.00		8’875.00	
3660.20	Pl.Abschr.Invb.an Gde/ZV allg. HH	8’900.00		8’900.00		8’875.00	
15705	Feuerwehr (1500)	18’700.00		28’600.00		18’631.40	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	1’700.00		1’700.00		1’656.96	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	15’500.00		25’400.00		15’519.07	
3660.20	Pl.Abschr.Invb.an Gde/ZV allg. HH	1’500.00		1’500.00		1’455.37	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15706	Militär (1610)	3’700.00		3’700.00		3’681.50	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	3’700.00		3’700.00		3’681.50	
15707	Zivilschutz (1620)	14’800.00		21’400.00		14’785.58	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	13’900.00		20’500.00		13’866.26	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	900.00		900.00		919.32	
15708	Abschreibungen Informatik Schule (2120)	95’000.00		123’800.00		73’916.51	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	95’000.00		123’800.00		73’916.51	
15709	Abschreibungen Schulliegenschaften (2170)	1’943’000.00		1’751’000.00		1’808’169.23	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH	37’800.00		37’800.00		31’735.99	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	1’885’000.00		1’683’600.00		1’756’287.20	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	20’200.00		29’600.00		20’146.04	
15710	Abschreibungen Schulbus	10’700.00		12’500.00		10’732.53	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	10’700.00		12’500.00		10’732.53	
15711	Sport (3410)	434’300.00		450’200.00		434’263.33	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH	142’300.00		142’300.00		142’269.27	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	248’700.00		250’900.00		248’699.01	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH			7’500.00			
3300.90	Pl.Abschr.übr.Sachanlagen VV allg.HH	43’300.00		49’500.00		43’295.05	
15712	Freizeit (3420)	16’400.00		16’400.00		11’425.67	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	16’400.00		16’400.00		11’425.67	
15713	Kultur n.a.g (3290)	52’600.00		52’600.00		52’569.61	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	52’600.00		52’600.00		52’569.61	
15714	Kirchliche Liegenschaften (3506)					4’962.63	
3660.20	Pl.Abschr.Invb.an Gde/ZV allg. HH					4’962.63	
15715	Alters-, Kranken- und Pflegeheime (4120)	122’100.00		101’500.00		122’139.29	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	122’100.00		101’500.00		109’445.19	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH					12’694.10	
15716	Asylwesen (5730)	147’400.00		135’400.00		81’336.70	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	141’300.00		129’300.00		75’257.16	
3660.50	Pl.Abschr.Invb.an priv. Untern. allg. HH	6’100.00		6’100.00		6’079.54	
15717	Gemeindestrassen (6150)	911’400.00		884’300.00		860’954.05	
3300.10	Pl.Abschr.Strassen/Verkehrswege VV	775’000.00		783’700.00		718’044.59	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH	8’400.00		8’400.00		8’431.12	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	128’000.00		92’200.00		134’478.34	
15718	Privatstrassen (6180)	16’700.00		16’700.00		16’681.33	
3660.50	Pl.Abschr.Invb.an priv. Untern. allg. HH	2’500.00		2’500.00		2’500.00	
3660.70	Pl.Abschr.Invb.an priv. Haushalte allg.	14’200.00		14’200.00		14’181.33	
15719	Bahninfrastruktur (6210)	700.00		700.00		694.45	
3660.00	Pl.Abschr.Invb.an Bund	700.00		700.00		694.45	
15720	Wasserleitungen (7100)	15’900.00		14’000.00		15’949.24	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH	15’900.00		14’000.00		15’949.24	
15722	Gewässerverbauungen (7410)	182’500.00		187’400.00		176’948.34	
3300.20	Pl.Abschr.Wasserbau VV	182’500.00		187’400.00		176’948.34	
15723	Arten- und Landschaftsschutz (7500)	6’800.00		3’400.00		5’362.29	
3300.20	Pl.Abschr.Wasserbau VV	6’800.00		3’400.00		3’430.36	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH					1’931.93	
15724	Friedhof und Bestattungen (7710)	3’200.00		3’200.00		3’209.78	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH	3’200.00		3’200.00		3’209.78	
15725	Forstwirtschaft (8200)	2’400.00		2’400.00		2’443.63	
3300.50	Pl.Abschr.Waldungen VV	2’400.00		2’400.00		2’443.63	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15726	Elektrizität allgemein (8710)	300.00		300.00		292.50	
3300.10	Pl.Abschr.Strassen/Verkehrswege VV	300.00		300.00		292.50	
15728	Raumordnung (7900)	27’000.00		27’000.00			
3320.90	Pl.Abschr.übr.imm.Anlagen allg.HH	27’000.00		27’000.00			
17	Zweckgebundene Zuwendungen	900.00	900.00	900.00	900.00	636.30	636.30
170	Fonds und Legate	900.00	900.00	900.00	900.00	636.30	636.30
17010	Heimatmuseumfonds	100.00	100.00	100.00	100.00	144.15	144.15
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	100.00		100.00		144.15	
4940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		100.00		100.00		144.15
17020	Fonds Altersheim Gossau	300.00	300.00	300.00	300.00	284.65	284.65
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	300.00		300.00		284.65	
4940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		300.00		300.00		284.65
17021	Legat A.M.Güttinger	100.00	100.00	100.00	100.00	34.25	34.25
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	100.00		100.00		34.25	
4940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		100.00		100.00		34.25
17022	Legat Familie Muggli	100.00	100.00	100.00	100.00	22.80	22.80
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	100.00		100.00		22.80	
4940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		100.00		100.00		22.80
17024	Steiger-/Meier Fonds	100.00	100.00	100.00	100.00	26.30	26.30
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	100.00		100.00		26.30	
4940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		100.00		100.00		26.30
17030	Strehler- / Gut Fonds	100.00	100.00	100.00	100.00	32.25	32.25
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	100.00		100.00		32.25	
4940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		100.00		100.00		32.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
17031	Weber-Bodmer Fonds	100.00	100.00	100.00	100.00	91.90	91.90
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	100.00		100.00		91.90	
4940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		100.00		100.00		91.90
18	Grundstücke/Baurechte	115’100.00		114’300.00		115’129.55	484’674.40
	Nettoergebnis		115’100.00		114’300.00	369’544.85	
182	Grundstücke/Baurechte	115’100.00		114’300.00		115’129.55	484’674.40
	Nettoergebnis		115’100.00		114’300.00	369’544.85	
18200	Grundstücke	115’100.00		114’300.00		115’129.55	484’674.40
3940.00	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	115’100.00		114’300.00		115’129.55	
4430.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften FV						484’674.40
19	Abteilungsdienste Finanzen und Steuern/Beiträge	903’500.00	1’026’500.00	890’000.00	983’000.00	903’500.00	1’052’974.25
	Nettoergebnis	123’000.00		93’000.00		149’474.25	
193	Beiträge		1’026’500.00		983’000.00		1’052’974.25
	Nettoergebnis	1’026’500.00		983’000.00		1’052’974.25	
19300	Beiträge allgemein		1’020’000.00		980’000.00		1’046’537.85
4604.00	Ant.an Ertr.öff.Untern.		1’020’000.00		980’000.00		1’046’537.85
19310	CO2-Abgabe		6’500.00		3’000.00		6’436.40
4699.10	Rückerstattung CO2-Abgabe		6’500.00		3’000.00		6’436.40
195	Abteilungsdienste / Projekte	903’500.00		890’000.00		903’500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		903’500.00		890’000.00		903’500.00
19500	Abteilungsdienste Finanz-/Steuerabteilung	903’500.00		890’000.00		903’500.00	
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	903’500.00		890’000.00		903’500.00	
2	Bildung	21’590’800.00	737’400.00	21’824’400.00	633’600.00	20’913’389.32	682’038.84
	Nettoergebnis		20’853’400.00		21’190’800.00		20’231’350.48
21	Obligatorische Schule	21’590’800.00	737’400.00	21’824’400.00	633’600.00	20’913’389.32	682’038.84
	Nettoergebnis		20’853’400.00		21’190’800.00		20’231’350.48
211	Kindergarten	1’416’140.00		1’410’800.00		1’489’234.48	
	Nettoergebnis		1’416’140.00		1’410’800.00		1’489’234.48
21100	Kindergarten	1’304’500.00		1’299’500.00		1’430’376.39	
3020.01	Löhne Vikariate	5’000.00		5’000.00		20’971.75	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	300.00		300.00		813.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	100.00		100.00		40.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		141.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.					9.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4’000.00		4’000.00		4’408.00	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	1’260’000.00		1’220’000.00		1’367’312.94	
3611.01	Entsch. Vikariate an Kanton	35’000.00		70’000.00		36’678.40	
21110	SL Kindergarten	111’640.00		111’300.00		58’858.09	
3090.20	Aus- und Weiterbildung des Personals	15’000.00		10’200.00		725.75	
3099.20	Übriger Personalaufwand	3’600.00		3’400.00		1’732.80	
3101.20	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38’251.00		39’500.00		27’015.07	
3103.20	Fachliteratur, Zeitschriften	1’130.00		1’000.00		1’113.20	
3104.20	Lehrmittel	5’150.00		5’300.00		2’830.48	
3105.20	Lebensmittel	5’100.00		5’300.00		3’543.35	
3119.20	Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	16’109.00		19’700.00		6’752.19	
3130.20	Dienstleistungen Dritter	7’300.00		7’300.00		2’057.95	
3130.21	Projekte (Schule)	7’150.00		7’200.00		1’166.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159.20	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2’200.00		2’200.00		1’457.68	
3171.21	Schulreisen/Exkursionen/Skitage	10’650.00		10’200.00		10’462.92	
212	Primarschule	9’616’400.00	129’800.00	10’150’100.00	58’300.00	9’274’279.70	173’276.50
	Nettoergebnis		9’486’600.00		10’091’800.00		9’101’003.20
21200	Primarschule	8’410’200.00	107’600.00	8’999’900.00	29’200.00	8’442’896.52	158’916.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	660’000.00		630’000.00		565’683.05	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1’060’000.00		1’090’000.00		841’313.00	
3020.01	Löhne Vikariate	40’000.00		40’000.00		47’102.95	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-1’228.20	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	109’900.00		107’400.00		90’015.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	189’300.00		237’400.00		190’284.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	23’800.00		18’900.00		16’710.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19’400.00		15’100.00		15’786.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	29’300.00		24’500.00		18’733.05	
3104.00	Lehrmittel	8’500.00		7’000.00		3’234.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	144’000.00		195’600.00		123’618.13	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	5’866’000.00		6’400’000.00		6’213’284.36	
3611.01	Entsch. Vikariate an Kanton	260’000.00		234’000.00		318’358.48	
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		87’600.00		14’600.00		128’003.00
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		20’000.00		14’600.00		30’913.00
21210	SL Primarschule	1’206’200.00	22’200.00	1’150’200.00	29’100.00	831’383.18	14’360.50
3090.20	Aus- und Weiterbildung des Personals	183’300.00		123’400.00		79’054.18	
3099.20	Übriger Personalaufwand	73’180.00		70’800.00		27’064.14	
3101.20	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	174’890.00		184’400.00		201’723.53	
3103.20	Fachliteratur, Zeitschriften	14’650.00		13’100.00		13’486.88	
3104.20	Lehrmittel	133’700.00		134’200.00		120’642.12	
3119.20	Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	61’030.00		113’500.00		53’015.02	
3130.20	Dienstleistungen Dritter	271’300.00		182’400.00		153’565.60	
3130.21	Projekte (Schule)	54’400.00		46’400.00		40’043.19	
3159.20	Unterhalt übrige mobile Anlagen	17’400.00		21’900.00		9’576.30	
3171.21	Schulreisen/Exkursionen/Skitage	105’460.00		120’700.00		51’346.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.22	Klassenlager	75’675.00		98’900.00		50’416.15	
3171.24	Schulsporttage	7’000.00		7’000.00		4’446.25	
3612.20	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	34’215.00		33’500.00		27’002.97	
4260.02	Elternbeiträge an Klassenlager		22’200.00		29’100.00		14’360.50
213	Sekundarschule	4’281’860.00	106’450.00	4’201’500.00	86’100.00	3’979’419.10	39’639.80
	Nettoergebnis		4’175’410.00		4’115’400.00		3’939’779.30
21300	Sekundarschule	3’635’650.00	74’200.00	3’520’300.00	47’500.00	3’515’810.46	23’035.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	150’000.00		121’000.00		90’134.45	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	89’000.00		79’000.00		101’828.05	
3020.01	Löhne Vikariate	10’000.00		10’000.00		9’236.95	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	13’900.00		12’600.00		10’770.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7’400.00		16’000.00		19’252.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	1’700.00		1’400.00		1’837.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2’200.00		1’800.00		1’888.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1’900.00		1’600.00		1’569.55	
3104.00	Lehrmittel	3’250.00		5’000.00		3’160.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5’000.00		4’000.00		2’333.50	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	2’900’000.00		2’700’000.00		2’598’935.62	
3611.01	Entsch. Vikariate an Kanton	90’000.00		85’000.00		114’198.44	
3634.01	Beiträge BWS/Kunst- + Sportschule	229’300.00		194’900.00		254’764.00	
3634.02	Beiträge Untergymnasium	132’000.00		288’000.00		305’900.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		28’000.00		22’400.00		23’035.80
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		36’200.00		10’600.00		
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		10’000.00		14’500.00		
21310	SL Sekundarschule	646’210.00	32’250.00	681’200.00	38’600.00	463’608.64	16’604.00
3090.20	Aus- und Weiterbildung des Personals	44’200.00		38’600.00		16’815.05	
3099.20	Übriger Personalaufwand	23’280.00		22’800.00		8’729.28	
3101.20	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	150’300.00		155’800.00		130’890.93	
3103.20	Fachliteratur, Zeitschriften	2’280.00		5’200.00		4’785.60	
3104.20	Lehrmittel	78’400.00		77’700.00		93’127.22	
3119.20	Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	13’200.00		13’700.00		13’599.34	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.20	Dienstleistungen Dritter	125’850.00		133’200.00		74’937.30	
3130.21	Projekte (Schule)	19’000.00		22’000.00		12’999.30	
3132.20	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	24’500.00		26’000.00		10’507.60	
3159.20	Unterhalt übrige mobile Anlagen	16’500.00		18’400.00		16’269.05	
3171.21	Schulreisen/Exkursionen/Skitage	33’400.00		34’000.00		20’069.15	
3171.22	Klassenlager	83’000.00		104’000.00		34’417.00	
3171.23	Skilager	22’300.00		19’800.00		16’645.39	
3171.24	Schulsporttage	10’000.00		10’000.00		9’616.43	
3634.20	Beiträge an öff.Unternehmungen					200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						230.00
4260.02	Elternbeiträge an Klassenlager		19’650.00		26’000.00		6’644.00
4260.03	Elternbeiträge an Skilager		12’600.00		12’600.00		9’730.00
214	Musikschule	471’550.00		467’200.00		438’014.00	
	Nettoergebnis		471’550.00		467’200.00		438’014.00
21400	Musikschulen	471’550.00		467’200.00		438’014.00	
3119.20	Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	1’000.00		1’000.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	9’350.00		9’500.00		6’400.00	
3632.00	Beiträge an Gde u. Zweckverbände	460’000.00		455’000.00		430’811.70	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1’200.00		1’700.00		802.30	
215	Informatik	552’500.00	15’000.00	465’400.00	3’000.00	373’983.48	18’202.79
	Nettoergebnis		537’500.00		462’400.00		355’780.69
21500	IT/Telefonie	552’500.00	15’000.00	465’400.00	3’000.00	373’983.48	18’202.79
3100.00	Büromaterial	1’000.00		1’000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1’000.00		1’000.00			
3113.00	Ansch. Hardware	128’700.00		145’400.00		133’534.63	
3118.00	Ansch.von imm. Anlagen	62’000.00		36’000.00		25’794.91	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	124’700.00		75’000.00		70’648.80	
3153.00	Unterh.Informatik (Hardware)	30’000.00		20’000.00		20’472.61	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	145’100.00		127’000.00		123’532.53	
3162.00	Raten für operatives Leasing	60’000.00		60’000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15’000.00		3’000.00		18’202.79
216	Tagesstrukturen	556’700.00	451’000.00	504’700.00	456’000.00	538’578.65	409’642.75
	Nettoergebnis		105’700.00		48’700.00		128’935.90
21600	Tagesstrukturen	556’700.00	451’000.00	504’700.00	456’000.00	538’578.65	409’642.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	330’000.00		292’000.00		329’835.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-146.60	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	21’100.00		18’100.00		19’241.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24’800.00		29’200.00		41’085.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	3’100.00		2’300.00		3’514.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3’600.00		2’300.00		3’389.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3’600.00		2’800.00		3’590.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7’500.00		3’000.00		516.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13’000.00		11’000.00		7’019.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	150’000.00		144’000.00		130’532.05	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		451’000.00		456’000.00		409’642.75
217	Schulleitung/Schulverwaltung	2’541’950.00	150.00	2’556’900.00	200.00	2’499’592.52	780.00
	Nettoergebnis		2’541’800.00		2’556’700.00		2’498’812.52
21700	Schulleitung	695’350.00		851’500.00		800’158.51	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	25’000.00		30’000.00		19’281.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	350.00		500.00		248.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					65’338.60	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	670’000.00		821’000.00		715’289.91	
21701	Schulverwaltung	1’020’550.00	150.00	984’300.00	200.00	957’091.81	780.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	660’000.00		636’000.00		582’089.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals					-8’600.85	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	42’900.00		41’300.00		36’732.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	89’100.00		95’400.00		98’168.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	8’700.00		6’400.00		7’706.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7’300.00		5’100.00		6’442.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	12’800.00		9’500.00		9’088.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7’200.00		8’200.00		7’619.90	
3091.00	Personalwerbung	10’000.00		10’000.00		8’820.11	
3099.00	Übriger Personalaufwand	18’250.00		15’000.00		10’619.40	
3100.00	Büromaterial	13’000.00		10’600.00		12’286.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15’700.00		16’000.00		14’419.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		800.00		624.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1’000.00		1’000.00		835.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7’750.00		7’500.00		8’046.25	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	30’000.00		30’000.00		25’168.40	
3150.00	Unterh.Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		651.40	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1’950.00		1’600.00		900.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	55’000.00		52’000.00		55’455.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing					41’370.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5’000.00		4’500.00		7’757.25	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	25’500.00		25’500.00		25’109.65	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	8’100.00		7’400.00		5’781.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		150.00		200.00		780.00
21710	Volkschule allgemeines	826’050.00		721’100.00		742’342.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	93’000.00		90’000.00		95’084.50	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	3’700.00		4’100.00		3’559.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7’400.00		7’200.00		7’934.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	900.00		900.00		1’255.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		800.00		701.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1’500.00		1’200.00		1’479.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’800.00		2’400.00		2’090.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20’100.00		17’200.00		18’112.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	21’500.00		30’000.00		15’799.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70’500.00		88’900.00		43’263.45	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	4’000.00		4’000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1’200.00		1’800.00		1’138.00	
3151.00	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	15’800.00		17’800.00		14’043.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1’800.00		1’800.00		35’275.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	7’500.00		8’400.00		6’199.50	
3612.00	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	180’000.00		150’000.00		209’344.05	
3632.00	Beiträge an Gde u. Zweckverbände	392’650.00		292’700.00		285’204.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1’900.00		1’900.00		1’858.80	
218	Sonderschulen	2’060’200.00	35’000.00	1’982’400.00	30’000.00	2’221’655.50	40’497.00
	Nettoergebnis		2’025’200.00		1’952’400.00		2’181’158.50
21800	Sonderschulen	2’060’200.00	35’000.00	1’982’400.00	30’000.00	2’221’655.50	40’497.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	210’200.00		197’400.00		195’717.00	
3631.00	Beiträge an Kanton u.Konkordate	950’000.00		935’000.00		1’092’726.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	900’000.00		850’000.00		933’212.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35’000.00		30’000.00		40’497.00
219	Schulgesundheit	93’500.00		85’400.00		98’631.89	
	Nettoergebnis		93’500.00		85’400.00		98’631.89
21900	Schulgesundheit	93’500.00		85’400.00		98’631.89	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	14’000.00		12’000.00		14’899.65	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	800.00		800.00		948.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	100.00		100.00		62.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		165.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.			100.00		52.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1’500.00		1’000.00		969.64	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	77’000.00		71’300.00		81’533.40	
3	Energie und Umwelt	764’800.00	103’700.00	691’000.00	39’100.00	633’954.62	50’079.55
	Nettoergebnis		661’100.00		651’900.00		583’875.07
30	Landwirtschaft/Diverses	68’300.00	1’000.00	69’500.00	1’000.00	63’074.55	5’532.80
	Nettoergebnis		67’300.00		68’500.00		57’541.75
301	Landwirtschaft	68’300.00	1’000.00	69’500.00	1’000.00	63’074.55	5’532.80
	Nettoergebnis		67’300.00		68’500.00		57’541.75

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30100	Landwirtschaft/Verwaltung/Vollzug/Kontr.	15’800.00		19’000.00		15’800.00	
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	15’800.00		19’000.00		15’800.00	
30110	Landwirtschaft/Produktionsverbesserungen	2’500.00		2’500.00		2’377.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2’500.00		2’500.00		2’377.30	
30115	Forstwirtschaft	50’000.00		48’000.00		44’897.25	4’495.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50’000.00		48’000.00		44’897.25	
4250.00	Verkäufe						4’495.80
30130	Jagd und Fischerei		1’000.00		1’000.00		1’037.00
4100.00	Regalien		1’000.00		1’000.00		1’037.00
32	Naturschutz	352’000.00		354’000.00		326’413.64	
	Nettoergebnis		352’000.00		354’000.00		326’413.64
320	Gewässer	142’000.00		125’000.00		145’234.10	
	Nettoergebnis		142’000.00		125’000.00		145’234.10
32000	Gewässer	142’000.00		125’000.00		145’234.10	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	7’000.00		7’000.00		5’645.15	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	135’000.00		118’000.00		139’588.95	
321	Landschaftsentwicklungskonzept (LEK)	210’000.00		229’000.00		181’179.54	
	Nettoergebnis		210’000.00		229’000.00		181’179.54
32100	LEK	210’000.00		229’000.00		181’179.54	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5’000.00		5’000.00		7’479.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	110’000.00		124’000.00		83’060.94	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	30’000.00		35’000.00		30’495.45	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	65’000.00		65’000.00		60’143.50	
34	Naturschutz/Unterhalt	153’500.00	37’000.00	148’500.00	38’100.00	161’657.10	36’788.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		116’500.00		110’400.00		124’869.10
340	Unterhalt allgemein	31’000.00		42’500.00		29’083.80	
	Nettoergebnis		31’000.00		42’500.00		29’083.80
34000	Unterhalt allgemein	31’000.00		42’500.00		29’083.80	
3132.12	GIS Umwelt	1’000.00		4’000.00		141.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	30’000.00		38’500.00		28’942.70	
38	Beiträge	153’500.00	37’000.00	148’500.00	38’100.00	161’657.10	36’788.00
	Nettoergebnis		116’500.00		110’400.00		124’869.10
380	Beiträge	153’500.00	37’000.00	148’500.00	38’100.00	161’657.10	36’788.00
	Nettoergebnis		116’500.00		110’400.00		124’869.10
38000	Beitr. Landw. Strukturverbesserungen	90’000.00		90’000.00		87’579.60	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	90’000.00		90’000.00		87’579.60	
38020	Beiträge an Wasserversorgungen	5’000.00		4’500.00		8’353.50	
3632.00	Beiträge an Gde u. Zweckverbände	5’000.00		4’500.00		8’353.50	
38030	Beiträge für Hydranten	58’500.00	37’000.00	54’000.00	38’100.00	65’724.00	36’788.00
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	58’500.00		54’000.00		65’724.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		37’000.00		38’100.00		36’788.00
39	Abteilungsdienste Allgemein	160’000.00	65’700.00	76’500.00		53’725.53	7’758.75
	Nettoergebnis		94’300.00		76’500.00		45’966.78
390	Abteilungsdienste/Projekte	160’000.00	65’700.00	76’500.00		53’725.53	7’758.75
	Nettoergebnis		94’300.00		76’500.00		45’966.78
39010	Energie und Nachhaltigkeit	155’000.00	58’000.00	71’500.00		53’725.53	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	149’000.00		65’500.00		49’625.53	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	2’500.00		2’500.00		600.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3’500.00		3’500.00		3’500.00	
4630.00	Beiträge vom Bund		18’000.00				
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		40’000.00				
39030	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	5’000.00		5’000.00			
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	5’000.00		5’000.00			
39100	Pachtzinsen		7’700.00				7’758.75
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		7’700.00				7’758.75
4	Hochbau und Planung	332’000.00	419’000.00	327’000.00	327’000.00	256’404.69	360’475.55
	Nettoergebnis	87’000.00				104’070.86	
40	Raumplanung/Baupolizei	309’500.00	415’000.00	306’000.00	323’000.00	239’787.34	353’657.20
	Nettoergebnis	105’500.00		17’000.00		113’869.86	
401	Raumordnung	95’000.00		85’000.00		57’822.55	
	Nettoergebnis		95’000.00		85’000.00		57’822.55
40100	Raumordnung	95’000.00		85’000.00		57’822.55	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	95’000.00		85’000.00		57’822.55	
402	Baupolizei	214’500.00	415’000.00	221’000.00	323’000.00	181’964.79	353’657.20
	Nettoergebnis	200’500.00		102’000.00		171’692.41	
40200	Bau-/Feuerungsbewilligungsgebühren	214’500.00	415’000.00	221’000.00	323’000.00	181’964.79	353’657.20
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5’500.00		17’000.00		12’844.25	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	204’000.00		199’000.00		169’120.54	
3132.13	GIS Hochbau	5’000.00		5’000.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		415’000.00		323’000.00		353’657.20
42	Vermessung	22’500.00	4’000.00	21’000.00	4’000.00	16’617.35	6’818.35
	Nettoergebnis		18’500.00		17’000.00		9’799.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
420	Vermessung	22’500.00	4’000.00	21’000.00	4’000.00	16’617.35	6’818.35
	Nettoergebnis		18’500.00		17’000.00		9’799.00
42000	Vermessung	22’500.00	4’000.00	21’000.00	4’000.00	16’617.35	6’818.35
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	22’500.00		21’000.00		16’617.35	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4’000.00		4’000.00		6’818.35
5	Sicherheit, öffentlicher Verkehr und Abfall	4’150’700.00	1’630’100.00	4’266’200.00	1’587’200.00	4’316’953.18	1’769’942.83
	Nettoergebnis		2’520’600.00		2’679’000.00		2’547’010.35
50	Sicherheitsdienste	1’296’500.00	239’850.00	1’301’400.00	219’200.00	1’376’845.22	323’393.35
	Nettoergebnis		1’056’650.00		1’082’200.00		1’053’451.87
500	Polizeiwesen	656’500.00	137’750.00	646’500.00	132’500.00	641’395.45	148’702.95
	Nettoergebnis		518’750.00		514’000.00		492’692.50
50050	Polizei	606’500.00	57’750.00	616’500.00	52’500.00	605’756.30	65’602.50
3612.00	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	606’500.00		616’500.00		605’756.30	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7’750.00		7’500.00		12’642.50
4270.00	Bussen		50’000.00		45’000.00		52’960.00
50060	Verkehrssicherheit	50’000.00	80’000.00	30’000.00	80’000.00	35’639.15	83’100.45
3102.00	Drucksachen, Publikationen					5’276.65	
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	20’000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30’000.00		30’000.00		30’362.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		70’000.00		70’000.00		67’720.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4’750.45
4270.00	Bussen		10’000.00		10’000.00		10’630.00
501	Feuerwehr	506’300.00	30’000.00	475’700.00	30’000.00	503’822.42	37’752.50
	Nettoergebnis		476’300.00		445’700.00		466’069.92
50150	Feuerwehr	506’300.00	30’000.00	475’700.00	30’000.00	503’822.42	37’752.50
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	258’800.00		249’000.00		309’545.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	2’900.00		2’900.00		3’388.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	24’500.00		20’000.00		24’329.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16’000.00		12’000.00		11’913.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9’700.00		6’200.00		7’706.40	
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	37’450.00		106’100.00		35’267.20	
3112.00	Ansch.Kleider, Wäsche, Vorhänge	68’300.00		19’500.00		25’019.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21’750.00		14’600.00		25’084.35	
3133.01	Telefonie-Nutzungsaufwand	3’900.00		3’900.00		4’752.05	
3151.00	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	52’500.00		35’500.00		46’310.52	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3’000.00		3’000.00		7’040.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7’500.00		3’000.00		3’465.85	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30’000.00		30’000.00		37’752.50
502	Militär	500.00		500.00			
	Nettoergebnis		500.00		500.00		
50200	Militär	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
503	Zivilschutz	133’200.00	72’100.00	178’700.00	56’700.00	231’627.35	136’937.90
	Nettoergebnis		61’100.00		122’000.00		94’689.45
50300	Zivilschutz	133’200.00	72’100.00	178’700.00	56’700.00	231’627.35	136’937.90
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	69’800.00		59’700.00		65’701.00	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	2’900.00		2’900.00		2’224.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4’700.00		4’700.00		5’202.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	800.00		800.00		444.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		388.00	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		40.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4’500.00		6’000.00		2’640.85	
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	3’200.00		4’400.00		4’903.80	
3112.00	Ansch.Kleider, Wäsche, Vorhänge					379.25	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	4’200.00		16’900.00		11’554.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12’540.00		45’800.00		39’830.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.01	Telefonie-Nutzungsaufwand	2’100.00		2’100.00		2’013.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1’700.00		1’700.00		98.00	
3151.00	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	6’700.00		10’600.00		7’383.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4’060.00		7’100.00		4’259.00	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton und Konkordate					55’800.00	
3707.00	Durchlaufende Beiträge an Private Haushalte					13’763.70	
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	15’000.00		15’000.00		15’000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		500.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						16’287.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						13’763.70
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		3’900.00		7’400.00		11’450.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden u.ZV		67’700.00		48’800.00		39’637.20
4707.00	Durchl.Beiträge von priv.HH						55’800.00
52	Einwohnerdienste	500’800.00	154’000.00	481’300.00	149’000.00	516’634.50	172’449.90
	Nettoergebnis		346’800.00		332’300.00		344’184.60
520	Einwohnerdienste	500’800.00	154’000.00	481’300.00	149’000.00	516’634.50	172’449.90
	Nettoergebnis		346’800.00		332’300.00		344’184.60
52150	Einwohnerdienste	500’800.00	154’000.00	481’300.00	149’000.00	516’634.50	172’449.90
3102.00	Drucksachen, Publikationen					939.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	62’300.00		56’300.00		77’594.90	
3612.00	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	60’000.00		50’000.00		59’600.15	
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	378’500.00		375’000.00		378’500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		154’000.00		149’000.00		172’449.90
54	Friedhof/Bestattungen	349’800.00	129’250.00	355’900.00	124’300.00	402’189.40	171’301.08
	Nettoergebnis		220’550.00		231’600.00		230’888.32
540	Friedhof/Bestattungen	349’800.00	129’250.00	355’900.00	124’300.00	402’189.40	171’301.08
	Nettoergebnis		220’550.00		231’600.00		230’888.32
54000	Friedhof/Bestattungen	349’800.00	129’250.00	355’900.00	124’300.00	402’189.40	171’301.08

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	42’800.00		38’000.00		61’065.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8’400.00		9’700.00		15’315.75	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV					420.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	198’600.00		208’200.00		225’523.15	
3130.99	Grabunterhalt-Verträge	100’000.00		100’000.00		99’864.30	
4240.99	Verträge Grabunterhalt		114’250.00		114’300.00		142’035.88
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15’000.00		10’000.00		29’265.20
55	Abfallwesen	889’000.00	889’000.00	886’700.00	886’700.00	895’499.71	895’499.71
550	Abfallverwertung	889’000.00	889’000.00	886’700.00	886’700.00	895’499.71	895’499.71
55000	Abfallverwertung	889’000.00	889’000.00	886’700.00	886’700.00	895’499.71	895’499.71
3102.52	Drucksachen, Publikationen	26’000.00		26’000.00		10’606.23	
3111.52	Anschaffungen Apparate,Masch,Fz,Werkzeug	10’000.00		10’000.00		40’702.18	
3120.52	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser	3’000.00		3’000.00		1’255.24	
3130.50	Bauschutt, Grubengut	10’000.00		10’000.00		9’890.99	
3130.51	Grüngut,Häcksel,Gartenabfälle	192’000.00		191’500.00		189’254.24	
3130.52	Glas	27’000.00		27’000.00		26’126.50	
3130.53	Papier	20’000.00		20’000.00		17’785.52	
3130.54	Weissblech,Aluminium	11’000.00		10’000.00		12’170.71	
3130.55	Altmetall	5’000.00		5’000.00		4’280.81	
3130.56	Karton	40’000.00		33’000.00		44’585.87	
3130.57	Sperrgut brennbar	27’000.00		25’000.00		27’945.87	
3130.58	Sonderabfälle, Diverses	14’000.00		14’000.00		12’846.97	
3130.59	Dienstleistungen Dritter	13’000.00		13’000.00		8’784.86	
3130.60	Kunststoffsammlung	11’000.00		15’000.00		10’799.82	
3132.52	GIS Abfallwesen	4’000.00		4’000.00			
3134.52	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00			
3144.52	Unterhalt Abfallsammelstellen	25’000.00		21’000.00		25’662.90	
3160.52	Miete Abfallsammelstellen	20’700.00		20’700.00		20’720.00	
3170.52	Reisekosten und Spesen	1’600.00		1’600.00		760.15	
3300.31	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV SF Gdeb.	6’100.00		6’100.00		6’058.16	
3300.41	Pl.Abschr.Hochbauten VV SF Gdeb.	17’700.00		17’700.00		17’677.94	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.91	Pl.Abschr.übr.Sachanlagen VV SF Gdeb.	6’400.00		6’400.00		6’422.67	
3510.52	Einnahmenüberschuss Abfallrechnung			14’900.00			
3632.01	KEZO Sammeldienst / Hauskehricht	295’000.00		275’000.00		297’663.43	
3910.52	Int.Verr.v.Dienstleistungen	102’400.00		115’400.00		102’400.00	
3940.52	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	900.00		1’200.00		1’098.65	
4240.50	Kehrichtgrundgebühren		285’000.00		280’000.00		285’301.05
4240.51	Kehrichtsackgebühren		300’000.00		325’000.00		300’608.17
4240.53	Grüngutgebühren		32’000.00		35’000.00		31’480.17
4240.54	Containergebühr Grüngut		2’000.00		3’500.00		1’981.41
4240.55	Jahresvignetten Grüngut		105’000.00		106’000.00		101’774.60
4250.50	Erlös Altpapier		35’000.00		36’000.00		32’028.01
4250.51	Erlös Diverses		13’000.00		24’000.00		12’791.32
4250.52	Erlös Glas		29’000.00		29’000.00		28’454.32
4250.53	Erlös Sperrgut/Grubengut		34’000.00		34’000.00		44’279.45
4250.54	Erlös Kunststoffsammlung		3’000.00		9’000.00		1’600.80
4510.52	Defizit Abfallwesen		45’700.00				49’640.81
4940.52	Int. Zins Guthaben Abfallrechnung		5’300.00		5’200.00		5’559.60
56	Öffentlicher Verkehr	1’033’000.00	80’000.00	1’158’700.00	70’000.00	1’040’482.40	70’025.94
	Nettoergebnis		953’000.00		1’088’700.00		970’456.46
561	Regionalverkehr/ZVV	1’033’000.00	80’000.00	1’158’700.00	70’000.00	1’040’482.40	70’025.94
	Nettoergebnis		953’000.00		1’088’700.00		970’456.46
56100	Regionalverkehr/ZVV	963’000.00		1’088’700.00		970’482.40	
3631.00	Beiträge an Kanton u.Konkordate	924’000.00		1’050’000.00		930’931.00	
3634.00	Beiträge an öff.Unternehmungen	39’000.00		38’700.00		39’551.40	
56110	Gemeindetageskarten	70’000.00	80’000.00	70’000.00	70’000.00	70’000.00	70’025.94
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	70’000.00		70’000.00		70’000.00	
4250.00	Verkäufe		80’000.00		70’000.00		70’025.94
57	Hunde/Kadaver	81’600.00	138’000.00	82’200.00	138’000.00	85’301.95	137’272.85
	Nettoergebnis	56’400.00		55’800.00		51’970.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
570	Hunde/Kadaver	81’600.00	138’000.00	82’200.00	138’000.00	85’301.95	137’272.85
	Nettoergebnis	56’400.00		55’800.00		51’970.90	
57000	Hundeversäuberung/Robidog	21’600.00		22’200.00		20’715.05	100.00
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			5’000.00			
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	21’600.00		17’200.00		20’715.05	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						100.00
57010	Hundesteuern	22’000.00	130’000.00	20’000.00	130’000.00	21’600.00	127’950.00
3631.00	Beiträge an Kanton u.Konkordate	22’000.00		20’000.00		21’600.00	
4033.00	Hundesteuer		130’000.00		130’000.00		127’950.00
57020	Tierkörperbeseitigung	38’000.00	8’000.00	40’000.00	8’000.00	42’986.90	9’222.85
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	2’000.00		2’000.00		2’368.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33’000.00		33’000.00		35’453.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3’000.00		5’000.00		5’165.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8’000.00		8’000.00		9’222.85
6	Gesellschaft	20’737’600.00	8’744’700.00	18’971’900.00	9’140’000.00	18’534’569.64	7’292’935.66
	Nettoergebnis		11’992’900.00		9’831’900.00		11’241’633.98
60	Kinder/Jugend	1’794’100.00	100’000.00	1’772’900.00	1’548’800.00	1’676’945.45	92’765.22
	Nettoergebnis		1’694’100.00		224’100.00		1’584’180.23
600	Kinderbetreuung	406’000.00		406’000.00		388’393.40	
	Nettoergebnis		406’000.00		406’000.00		388’393.40
60000	Jugendschutz allgemein	6’000.00		6’000.00		2’900.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6’000.00		6’000.00		2’900.40	
60010	Leistungen an Familien	400’000.00		400’000.00		385’493.00	
3631.00	Beiträge an Kanton u.Konkordate	400’000.00		400’000.00		385’493.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
601	Alimentenbevorschussung	150’000.00	60’000.00	160’000.00	20’000.00	144’896.45	63’965.22
	Nettoergebnis		90’000.00		140’000.00		80’931.23
60100	Alimentenbevorschussung	150’000.00	60’000.00	160’000.00	20’000.00	144’896.45	63’965.22
3637.00	Beiträge an private Haushalte	150’000.00		160’000.00		144’896.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60’000.00		20’000.00		63’965.22
605	Jugend	1’238’100.00	40’000.00	1’206’900.00	1’528’800.00	1’143’655.60	28’800.00
	Nettoergebnis		1’198’100.00	321’900.00			1’114’855.60
60500	Jugendwohnung	28’600.00	40’000.00	25’500.00	28’800.00	26’016.70	28’800.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3’000.00		1’500.00		416.70	
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	25’600.00		24’000.00		25’600.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40’000.00		28’800.00		28’800.00
60510	Fremdplatzierung Kinder-/Jugendheime	1’107’500.00		1’083’400.00	1’500’000.00	1’040’339.30	
3631.00	Beiträge an Kanton u.Konkordate	1’107’500.00		1’083’400.00		1’040’339.30	
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten				1’500’000.00		
60520	Jugendarbeit	50’000.00		50’000.00		29’095.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10’000.00		10’000.00			
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	40’000.00		40’000.00		29’095.00	
60530	Jugendtreff Pöstli	52’000.00		48’000.00		48’204.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4’000.00		4’000.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1’000.00		1’000.00		204.60	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	47’000.00		43’000.00		48’000.00	
61	Unterstützung	8’424’700.00	2’409’300.00	8’139’700.00	2’265’300.00	7’868’630.81	1’880’936.55
	Nettoergebnis		6’015’400.00		5’874’400.00		5’987’694.26
610	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2’682’000.00	1’450’800.00	2’792’000.00	1’486’800.00	2’521’698.72	1’206’149.95
	Nettoergebnis		1’231’200.00		1’305’200.00		1’315’548.77

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
61100	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2’682’000.00	1’450’800.00	2’792’000.00	1’486’800.00	2’521’698.72	1’206’149.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15’000.00		110’000.00		7’838.65	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	2’000.00		2’000.00			
3612.00	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	5’000.00		15’000.00			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	40’000.00		45’000.00		33’088.00	
3637.30	Ges. w.H., CH-Bürger, ohne Kostenersatz	1’360’000.00		1’200’000.00		1’333’214.90	
3637.34	Ges. w.H., ausl. Staatsangehörige, ohne Kostenersatz	540’000.00		620’000.00		518’361.26	
3637.35	Ges. w.H., ausl. Staatsangehörige, voller Kostenersatz	720’000.00		800’000.00		629’195.91	
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		50’800.00		56’800.00		53’093.00
4637.30	Rückerst. für CH-Bürger ohne Kostenersatz		450’000.00		500’000.00		327’969.50
4637.34	Rückerst. für ausl. Staatsang. ohne Kostenersatz		230’000.00		130’000.00		172’491.95
4637.35	Rückerst. für ausl. Staatsang. voller Kostenersatz		720’000.00		800’000.00		652’595.50
612	Krankenkassenbeiträge	850’000.00	850’000.00	670’000.00	670’000.00	676’629.50	674’786.60
	Nettoergebnis						1’842.90
61200	Krankenkassenbeiträge	850’000.00	850’000.00	670’000.00	670’000.00	676’629.50	674’786.60
3637.10	Beiträge für Sozialhilfe Empfänger	850’000.00		670’000.00		676’629.50	
4290.00	Übrige Entgelte		5’000.00		5’000.00		408.75
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		600’000.00		420’000.00		457’641.60
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien		220’000.00		220’000.00		203’826.45
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		25’000.00		25’000.00		12’909.80
613	Arbeitslosenhilfe	108’500.00	108’500.00	108’500.00	108’500.00		
61310	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	108’500.00	108’500.00	108’500.00	108’500.00		
3637.60	Überbrückungsleistungen	100’000.00		100’000.00			
3637.62	ÜL-Krankheits- und Beh.kosten - von Kindern	500.00		500.00			
3637.63	ÜL-Krankheits- und Beh.kosten - Zahnbehandlungskosten	5’000.00		5’000.00			
3637.65	ÜL-Krankheits- und Beh.kosten - Transportkosten	500.00		500.00			
3637.66	ÜL-Krankheits- und Beh.kosten - Hilfsmittel	500.00		500.00			
3637.67	ÜL-Krankheits- und Beh.kosten - Vergütung KVG	2’000.00		2’000.00			
4630.00	Beiträge vom Bund		107’500.00		107’500.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		1’000.00		1’000.00		
615	Pflegefinanzierung	4’784’200.00		4’569’200.00		4’670’302.59	
	Nettoergebnis		4’784’200.00		4’569’200.00		4’670’302.59
61500	Pflegefinanzierung Langzeit	2’880’000.00		2’700’000.00		2’843’048.85	
3632.46	Langzeitpfl. an Gde/ZV o.Leistungsauftra	470’000.00		400’000.00		450’837.60	
3634.46	Langzeitpfl. öff. Unternehmung o. LA	630’000.00		500’000.00		609’279.30	
3635.46	Langzeitpfl. priv. Unternehmung o. LA	1’780’000.00		1’800’000.00		1’782’931.95	
61510	Pflegefinanzierung ambulant	1’904’200.00		1’869’200.00		1’827’253.74	
3632.50	Beiträge öff. Spitex m.Leistungsauftrag	1’456’000.00		1’456’000.00		1’393’491.08	
3632.52	Beiträge Akutpflege mit LV	30’000.00		40’000.00		26’429.00	
3632.54	Beiträge öff. Spitex m.LA / N-KLV	185’000.00		176’000.00		163’148.72	
3632.56	Beiträge öff. Spitex o.LA	3’200.00		7’200.00		6’620.30	
3635.56	Beiträge priv. Spitex o.Leistungsauftrag	230’000.00		190’000.00		237’564.64	
62	Ambulante Dienste	10’000.00		10’000.00		7’760.00	
	Nettoergebnis		10’000.00		10’000.00		7’760.00
623	Hebammen	10’000.00		10’000.00		7’760.00	
	Nettoergebnis		10’000.00		10’000.00		7’760.00
62300	Hebammen	10’000.00		10’000.00		7’760.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10’000.00		10’000.00		7’760.00	
63	Asylwesen	2’723’000.00	2’490’000.00	1’494’500.00	1’618’100.00	1’944’921.46	1’844’516.39
	Nettoergebnis		233’000.00	123’600.00			100’405.07
630	Asylbewerberbetreuung	2’723’000.00	2’490’000.00	1’494’500.00	1’618’100.00	1’944’921.46	1’844’516.39
	Nettoergebnis		233’000.00	123’600.00			100’405.07
63000	Asylbewerberbetreuung	591’000.00	570’000.00	342’500.00	310’000.00	374’049.21	359’345.55
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	50’000.00		20’000.00		17’410.81	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.10	Miete Liegenschaft Rössliwiese	126’000.00		127’500.00		144’330.70	
3160.12	Miete übrige Asylunterkünfte	385’000.00		180’000.00		178’493.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	30’000.00		15’000.00		12’802.80	
3631.00	Beiträge an Kanton u.Konkordate					21’011.90	
4470.10	Untervermietung Rössliwiese		250’000.00		160’000.00		207’416.00
4470.12	Untervermietung übrige Asylunterkünfte		320’000.00		150’000.00		128’262.20
4611.00	Entsch.von Kanton u.Konkordaten						3’490.40
4611.10	Entsch. von Kanton für Rössliwiese						20’176.95
63010	Unterstützung für vorläufig Aufgenommene	2’132’000.00	1’920’000.00	1’152’000.00	1’308’100.00	1’570’872.25	1’485’170.84
3130.00	Dienstleistungen Dritter	180’000.00		100’000.00		96’096.62	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	2’000.00		2’000.00			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	300’000.00		100’000.00		191’133.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1’650’000.00		950’000.00		1’283’642.13	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		170’000.00		170’000.00		56’555.25
4611.00	Entsch.von Kanton u.Konkordaten		1’500’000.00		950’000.00		1’194’844.74
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		250’000.00		188’100.00		233’770.85
64	Alter/Freiwilligenarbeit	241’000.00	205’000.00	231’100.00	196’600.00	202’256.20	192’277.35
	Nettoergebnis		36’000.00		34’500.00		9’978.85
640	Alter/Freiwilligenarbeit	241’000.00	205’000.00	231’100.00	196’600.00	202’256.20	192’277.35
	Nettoergebnis		36’000.00		34’500.00		9’978.85
64000	Anlaufstelle Altersfragen und Freiwilligenarbeit	241’000.00	205’000.00	231’100.00	196’600.00	202’256.20	192’277.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter	241’000.00		231’100.00		202’256.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		205’000.00		196’600.00		192’277.35
65	Zusatzleistungen	4’899’500.00	3’500’100.00	4’907’500.00	3’465’800.00	4’503’689.95	3’221’370.65
	Nettoergebnis		1’399’400.00		1’441’700.00		1’282’319.30
650	Zusatzleistungen zur AHV/IV	4’899’500.00	3’500’100.00	4’907’500.00	3’465’800.00	4’503’689.95	3’221’370.65
	Nettoergebnis		1’399’400.00		1’441’700.00		1’282’319.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
65000	Ergänzungsleist. z. IV (ohne KK-Prämien	1’690’000.00	1’211’300.00	1’745’000.00	1’244’300.00	1’600’223.17	1’160’360.60
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1’705.57	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	5’000.00		5’000.00		1’531.10	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1’550’000.00		1’600’000.00		1’470’891.00	
3637.22	EL-Krankheit/Behindertenk. zur IV	135’000.00		140’000.00		126’095.50	
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		1’105’300.00		1’168’300.00		1’021’833.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		100’000.00		65’000.00		137’919.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		5’000.00		10’000.00		
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1’000.00		1’000.00		608.60
65005	Ergänzungsleist. z.AHV (ohne KK-Prämien)	2’805’000.00	2’001’700.00	2’805’000.00	2’001’600.00	2’612’180.68	1’876’953.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1’705.58	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	5’000.00		5’000.00		2’173.10	
3181.10	Abschr. RZ-Forderungen KK/ZL					471.60	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	2’500’000.00		2’500’000.00		2’390’054.00	
3637.23	EL-Krankheit/Behindertenk. zur AHV	300’000.00		300’000.00		217’776.40	
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		1’862’700.00		1’874’600.00		1’712’879.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		80’000.00		70’000.00		102’126.75
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		50’000.00		50’000.00		43’846.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		3’000.00		1’000.00		6’475.10
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass		6’000.00		6’000.00		11’626.25
65010	Beihilfen zur AHV/IV (ohne KK-Prämien)	375’000.00	275’100.00	315’000.00	207’900.00	271’951.00	172’783.85
3637.24	Beihilfen	275’000.00		200’000.00		202’196.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	35’000.00		60’000.00		23’256.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	65’000.00		55’000.00		46’499.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		240’100.00		151’900.00		132’651.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zur Unrecht bezogene Leistungen)		15’000.00		15’000.00		13’907.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2’000.00		3’000.00		
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse		3’000.00		3’000.00		2’850.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		15’000.00		25’000.00		22’046.85
4637.29	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (Nachlass)				10’000.00		1’329.00
65015	Verwaltungskosten EL/ZL	2’500.00	12’000.00	2’500.00	12’000.00		11’273.10
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	2’500.00		2’500.00			
4611.00	Entsch.von Kanton u.Konkordaten		12’000.00		12’000.00		11’273.10
65020	AHV Beiträge Nichterwerbstätige	27’000.00		40’000.00		19’335.10	
3633.00	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	27’000.00		40’000.00		19’335.10	
67	Kindes- und Erwachsenenschutz (KES)	655’000.00		640’000.00		609’967.50	
	Nettoergebnis		655’000.00		640’000.00		609’967.50
670	Kindes- und Erwachsenenschutz (KES)	655’000.00		640’000.00		609’967.50	
	Nettoergebnis		655’000.00		640’000.00		609’967.50
67000	Kindes- und Erwachsenenschutz (KES)	655’000.00		640’000.00		609’967.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35’000.00		35’000.00		25’656.60	
3612.00	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	620’000.00		605’000.00		584’310.90	
68	Beiträge	319’000.00	13’000.00	382’700.00	13’100.00	313’704.82	29’011.00
	Nettoergebnis		306’000.00		369’600.00		284’693.82
680	Beiträge	319’000.00	13’000.00	382’700.00	13’100.00	313’704.82	29’011.00
	Nettoergebnis		306’000.00		369’600.00		284’693.82
68000	Betriebsbeiträge an soz. Institutionen	274’000.00	11’000.00	337’700.00	11’100.00	305’248.82	29’011.00
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	274’000.00		337’700.00		305’248.82	
4630.00	Beiträge vom Bund		11’000.00		11’100.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632.00	Beiträge von Gemeinden u.ZV						29’011.00
68010	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	45’000.00	2’000.00	45’000.00	2’000.00	8’456.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	45’000.00		45’000.00		8’456.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2’000.00		2’000.00		
69	Abteilungsdienste Abt. Gesellschaft	1’671’300.00	27’300.00	1’393’500.00	32’300.00	1’406’693.45	32’058.50
	Nettoergebnis		1’644’000.00		1’361’200.00		1’374’634.95
690	Abteilungsdienste Abt. Gesellschaft	1’564’800.00	7’000.00	1’287’000.00	12’000.00	1’364’800.00	11’966.50
	Nettoergebnis		1’557’800.00		1’275’000.00		1’352’833.50
69000	Abteilungsdienste Abt. Gesellschaft	1’564’800.00		1’287’000.00		1’364’800.00	
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	1’564’800.00		1’287’000.00		1’364’800.00	
69015	AHV-Zweigstelle		7’000.00		12’000.00		11’966.50
4611.00	Entsch.von Kanton u.Konkordaten		7’000.00		12’000.00		11’966.50
693	Familienfragen	50’000.00		50’000.00		18’334.40	
	Nettoergebnis		50’000.00		50’000.00		18’334.40
69300	Familienfragen	50’000.00		50’000.00		18’334.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	50’000.00		50’000.00		18’334.40	
694	Integration	35’500.00	20’300.00	35’500.00	20’300.00	4’427.75	20’092.00
	Nettoergebnis		15’200.00		15’200.00	15’664.25	
69400	Integration	35’500.00	20’300.00	35’500.00	20’300.00	4’427.75	20’092.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4’500.00		4’500.00		742.75	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	31’000.00		31’000.00		3’685.00	
4290.00	Übrige Entgelte		20’300.00		20’300.00		20’092.00
697	Medizinische Grundversorgung	21’000.00		21’000.00		19’131.30	
	Nettoergebnis		21’000.00		21’000.00		19’131.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
69700	Medizinische Grundversorgung	21’000.00		21’000.00		19’131.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21’000.00		21’000.00		19’131.30	
7	Liegenschaften und Tiefbau	8’633’700.00	5’878’900.00	7’888’500.00	5’414’700.00	7’226’669.47	4’460’852.57
	Nettoergebnis		2’754’800.00		2’473’800.00		2’765’816.90
70	Strassen	764’700.00	858’000.00	761’700.00	856’000.00	661’897.00	863’249.75
	Nettoergebnis	93’300.00		94’300.00		201’352.75	
700	Strassen allgemein	764’700.00	858’000.00	761’700.00	856’000.00	661’897.00	863’249.75
	Nettoergebnis	93’300.00		94’300.00		201’352.75	
70100	Strassen allgemein	764’700.00	858’000.00	761’700.00	856’000.00	661’897.00	863’249.75
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1’500.00		1’500.00			
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	600.00		600.00		150.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	62’100.00		59’100.00		43’471.10	
3130.70	Winterdienst Fremdleistungen	128’500.00		128’500.00		97’267.28	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	55’000.00		55’000.00		22’410.10	
3132.10	GIS Strassen und Allgemeines	21’500.00		24’500.00		22’342.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3’000.00		5’000.00		248.35	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	295’000.00		300’000.00		294’706.79	
3141.70	Strassenbeleuchtung	197’500.00		187’500.00		181’301.18	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12’000.00		12’000.00		14’975.66
4611.00	Entsch.von Kanton u.Konkordaten		35’000.00		34’000.00		40’975.88
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		811’000.00		810’000.00		807’298.21
72	Ausgleichsvergütungen/Konzessionen		165’000.00		167’000.00		161’942.35
	Nettoergebnis	165’000.00		167’000.00		161’942.35	
720	Ausgleichsvergütungen EKZ/Energie AG		165’000.00		167’000.00		161’942.35
	Nettoergebnis	165’000.00		167’000.00		161’942.35	
72000	Ausgleichsvergütung EKZ/Energie Gossau AG		165’000.00		167’000.00		161’942.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		81’000.00		81’000.00		83’457.00
4635.00	Beiträge von priv.Untern.		84’000.00		86’000.00		78’485.35
74	Siedlungsentwässerung	3’232’280.00	3’232’280.00	3’068’000.00	3’068’000.00	2’514’943.78	2’514’943.78
740	Siedlungsentwässerung	3’232’280.00	3’232’280.00	3’068’000.00	3’068’000.00	2’514’943.78	2’514’943.78
74000	Siedlungsentwässerung	3’232’280.00	3’232’280.00	3’068’000.00	3’068’000.00	2’514’943.78	2’514’943.78
3120.74	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser	18’000.00		14’900.00		13’587.39	
3130.74	Dienstleistungen Dritter	97’400.00		97’400.00		86’758.58	
3132.74	Gemeinde-Ing., Gutachten	65’000.00		85’000.00		82’616.61	
3132.75	GIS Abwasser	101’000.00		75’000.00		123’227.67	
3143.74	Unterhalt Pumpwerke, Kanäle	143’000.00		143’000.00		97’636.71	
3181.74	Debitorenverluste					2’632.31	
3190.74	Allgemeiner Sachaufwand	1’000.00		1’000.00			
3300.31	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV SF Gdeb.	362’000.00		354’200.00		305’064.40	
3510.74	Einnahmenüberschuss Abwasserrechnung	381’980.00		631’500.00			
3632.74	Kläranlage Anteil Betriebskosten	1’765’000.00		1’410’000.00		1’512’416.01	
3910.74	Int.Verr.v.Dienstleistungen	199’000.00		207’000.00		199’000.00	
3940.74	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	98’900.00		49’000.00		92’004.10	
4240.74	Klärgebühren		3’022’000.00		3’022’000.00		2’237’764.18
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		164’980.00				41’241.60
4510.74	Defizit Klärgebühren						189’692.60
4940.74	Int. Zins Guthaben Abwasserrechnung		45’300.00		46’000.00		46’245.40
77	Liegenschaften	3’674’720.00	1’593’620.00	3’067’300.00	1’293’700.00	3’157’087.18	887’339.69
	Nettoergebnis		2’081’100.00		1’773’600.00		2’269’747.49
771	Liegenschaften des Finanzvermögen	45’450.00	530’000.00	36’000.00	530’000.00	28’118.70	46’546.40
	Nettoergebnis	484’550.00		494’000.00		18’427.70	
77140	Haus Sonneck	27’000.00	30’000.00	23’000.00	30’000.00	18’191.70	26’546.40
3430.40	Baul.Unterh.Gebäude FV	16’300.00		12’300.00		6’649.70	
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	8’000.00		8’000.00		8’852.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	2’700.00		2’700.00		2’690.00	
4430.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften FV		30’000.00		30’000.00		26’546.40
77150	Areal Mönchaltorferstrasse	18’450.00	20’000.00	13’000.00	20’000.00	9’927.00	20’000.00
3430.40	Baul.Unterh.Gebäude FV	16’850.00		11’400.00		8’342.00	
3940.00	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	1’600.00		1’600.00		1’585.00	
4430.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften FV		20’000.00		20’000.00		20’000.00
77160	Baurechte		480’000.00		480’000.00		
4430.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften FV		480’000.00		480’000.00		
772	Verwaltungsliegenschaften	1’692’120.00	279’620.00	1’446’700.00	255’700.00	1’562’797.19	284’591.15
	Nettoergebnis		1’412’500.00		1’191’000.00		1’278’206.04
77200	Schulanlage Rooswis	146’450.00	20’800.00	161’400.00	20’900.00	165’211.78	20’751.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	50’000.00		50’000.00		77’177.25	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	33’100.00		28’200.00		35’756.83	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	63’350.00		83’200.00		52’277.70	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		20’300.00		20’400.00		20’301.00
4472.00	Vergütung f.Benützung Liegenschaften VV		500.00		500.00		450.00
77201	Schulanlage Unterhofen	40’950.00	1’000.00	23’100.00	1’000.00	28’243.50	480.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	6’000.00		6’000.00		11’812.75	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	17’300.00		5’800.00		4’613.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17’650.00		11’300.00		11’816.85	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		1’000.00		1’000.00		480.00
77202	Schulanlage Chapf	246’800.00	85’000.00	222’400.00	80’000.00	354’259.57	93’657.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	80’000.00		90’000.00		150’118.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	26’800.00		37’300.00		17’591.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	140’000.00		95’100.00		186’549.47	
4472.00	Vergütung f.Benützung Liegenschaften VV		85’000.00		80’000.00		93’657.00
77203	Schulanlage Grüenenhof	47’900.00		50’400.00		22’050.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	3’000.00		3’000.00		2’374.65	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	28’100.00		3’600.00		4’590.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16’800.00		43’800.00		15’085.65	
77204	Schulanlage Berg 1 und 2	245’200.00	27’500.00	246’300.00	27’500.00	253’914.65	3’040.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	100’000.00		120’000.00		165’922.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	53’000.00		30’500.00		24’729.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	92’200.00		95’800.00		63’263.25	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		24’000.00		24’000.00		
4472.00	Vergütung f.Benützung Liegenschaften VV		3’500.00		3’500.00		3’040.00
77205	Schulanlage Berg 2					42’709.70	25’540.00
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					9’516.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					33’192.75	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV						24’000.00
4472.00	Vergütung f.Benützung Liegenschaften VV						1’540.00
77206	Schulanlage Berg 3	36’600.00	40’000.00	26’400.00	40’000.00	31’928.30	40’000.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	12’000.00		12’000.00		12’383.70	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8’300.00		3’000.00		3’180.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16’300.00		11’400.00		16’363.75	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		40’000.00		40’000.00		40’000.00
77207	Schulanlage Strick	83’500.00		30’600.00		20’463.25	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	11’000.00		11’000.00		6’789.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	20’900.00		6’900.00		4’170.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	51’600.00		12’700.00		9’503.30	
77208	Schulanlage Silberberg	29’600.00	6’400.00	19’100.00	6’400.00	22’631.75	6’402.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	8’000.00		8’000.00		11’406.65	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	11’800.00		3’300.00		2’838.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9’800.00		7’800.00		8’387.05	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		6’400.00		6’400.00		6’402.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
77209	Schulanlage Schönbüel	110’800.00	22’300.00	90’700.00	22’300.00	76’515.25	22’302.60
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	23’500.00		23’500.00		40’145.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	41’400.00		17’900.00		17’815.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45’900.00		49’300.00		18’554.40	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		22’300.00		22’300.00		22’302.60
77210	Schulanlage Wolfrichti	189’700.00	6’000.00	153’400.00	3’000.00	169’629.00	6’410.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	90’000.00		90’000.00		102’663.90	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	46’000.00		24’000.00		19’400.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	53’700.00		39’400.00		47’564.85	
4472.00	Vergütung f.Benützung Liegenschaften VV		6’000.00		3’000.00		6’410.00
77211	Schulanlage Grüenau		15’000.00				7’695.15
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		15’000.00				7’695.15
77212	Schulanlage Lindenhof	30’750.00	3’000.00	19’700.00	600.00	18’669.10	5’561.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	9’000.00		9’000.00		10’153.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	11’700.00		3’700.00		5’698.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10’050.00		7’000.00		2’816.55	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		3’000.00		600.00		5’561.00
77213	Schulanlage Böschacher	50’550.00		37’300.00		32’538.07	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	10’000.00		10’000.00		6’731.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	26’800.00		14’800.00		9’292.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13’750.00		12’500.00		16’513.87	
77214	Schulanlage Männetsriet	125’900.00	500.00	110’900.00	1’000.00	144’188.65	659.40
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	40’000.00		40’000.00		52’795.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	34’150.00		11’900.00		21’119.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50’750.00		59’000.00		69’223.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1’000.00				1’050.00	
4472.00	Vergütung f.Benützung Liegenschaften VV		500.00		1’000.00		659.40
77220	Verwaltungsgebäude Berg	185’900.00	32’000.00	137’300.00	32’000.00	84’403.27	31’973.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	31’000.00		35’000.00		27’855.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	53’900.00		21’900.00		19’288.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	101’000.00		80’400.00		37’258.67	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		32’000.00		32’000.00		31’973.00
77231	Feuerwehrgebäude/Werkhof	89’320.00	120.00	86’400.00	1’000.00	62’414.95	120.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	45’000.00		43’000.00		31’565.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2’500.00		2’500.00		2’073.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	41’800.00		40’900.00		28’776.35	
3635.56	Beiträge priv. Spitex o.Leistungsauftrag	20.00					
4472.00	Vergütung f.Benützung Liegenschaften VV		120.00		1’000.00		120.00
77232	Hauptsammelstelle	5’000.00	20’000.00	5’000.00	20’000.00	4’218.55	20’000.00
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1’500.00		1’500.00		349.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3’500.00		3’500.00		3’868.80	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		20’000.00		20’000.00		20’000.00
77240	Friedhofskapelle	27’200.00		26’300.00		28’807.00	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	19’000.00		17’000.00		18’097.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2’800.00		4’800.00		7’422.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5’400.00		4’500.00		3’287.35	
773	Liegenschaften Kultur und Freizeit	598’200.00	164’900.00	581’600.00	175’800.00	565’952.44	191’787.96
	Nettoergebnis		433’300.00		405’800.00		374’164.48
77310	Dürstelerhaus	27’500.00		40’500.00		19’299.80	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	4’000.00		4’000.00		3’566.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7’000.00		25’500.00		6’671.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16’500.00		11’000.00		9’061.85	
77330	Freibad	171’000.00	120’000.00	159’200.00	128’000.00	148’759.28	157’427.61
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	70’000.00		60’000.00		92’991.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	39’000.00		52’200.00		19’622.13	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	62’000.00		47’000.00		36’145.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				8’000.00		9’809.10
4240.46	Einritte Badi Tannenberg		120’000.00		120’000.00		147’618.51
77340	Fussballplatz Gossauerriet	104’100.00		126’600.00		105’271.10	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	16’000.00		16’000.00		17’909.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	11’800.00		16’300.00		11’130.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11’300.00		29’300.00		11’231.70	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	65’000.00		65’000.00		65’000.00	
77350	Freizeitanlagen/Schrebergärten	1’200.00		2’000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1’200.00		2’000.00			
77360	Freizeitanlage Moos	7’800.00	1’500.00	8’300.00	1’500.00	6’655.05	1’490.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	2’000.00		2’000.00		2’421.30	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3’000.00		3’000.00		2’729.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2’800.00		3’300.00		1’504.05	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		1’500.00		1’500.00		1’490.00
77370	Altrüti/Rebhüsli	142’600.00	27’300.00	71’500.00	27’300.00	67’797.75	21’663.95
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	21’000.00		21’000.00		33’079.45	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	26’000.00		5’000.00		3’603.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	95’600.00		45’500.00		31’114.90	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		25’000.00		25’000.00		20’823.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1’500.00		1’500.00		
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		800.00		800.00		840.00
77380	Schützenhaus/Scheibenstand	52’500.00	4’100.00	51’500.00	4’000.00	43’220.00	4’766.40
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	8’000.00		7’000.00		8’997.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	17’300.00		32’300.00		7’745.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27’200.00		12’200.00		26’477.85	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4’100.00		4’000.00		4’766.40
77381	Pistolenstand	4’000.00		4’000.00		13’474.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2’000.00		2’000.00		153.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2’000.00		2’000.00		13’320.20	
77390	Multifunktionale Sporthalle	87’500.00	12’000.00	118’000.00	15’000.00	161’475.36	6’440.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	40’000.00		38’000.00		51’280.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	15’000.00		15’000.00		20’696.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	32’500.00		65’000.00		89’498.76	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12’000.00		15’000.00		6’440.00
774	Liegenschaften Alter/Jugend und Soziales	103’950.00	355’000.00	149’300.00	329’400.00	144’077.27	361’249.18
	Nettoergebnis	251’050.00		180’100.00		217’171.91	
77410	Alterssiedlung Grünenhof	51’850.00	199’000.00	96’400.00	203’400.00	73’222.07	195’832.48
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	27’000.00		30’000.00		43’403.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	9’900.00		22’900.00		8’986.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14’950.00		43’500.00		20’832.12	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		154’000.00		153’000.00		150’322.48
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		45’000.00		50’400.00		45’510.00
77420	Altes Gemeindehaus/Pavillons	22’500.00	30’000.00	23’200.00		45’339.45	21’416.70
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	9’000.00		9’000.00		13’886.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2’400.00		1’400.00		5’621.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11’100.00		12’800.00		25’831.60	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		30’000.00				21’416.70
77430	Pöstli Berg	8’800.00		5’800.00		5’632.20	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	2’000.00		2’000.00		1’603.45	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1’800.00		1’800.00		1’836.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5’000.00		2’000.00		2’191.85	
77440	Wohnen In der Rössliwiese	20’800.00	126’000.00	23’900.00	126’000.00	19’883.55	144’000.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	13’000.00		9’500.00		9’453.45	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3’300.00		1’800.00		3’316.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4’500.00		12’600.00		7’113.35	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		126’000.00		126’000.00		144’000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
775	Diverse Liegenschaften	194’500.00	4’100.00	160’700.00	2’800.00	187’200.70	3’165.00
	Nettoergebnis		190’400.00		157’900.00		184’035.70
77520	Diverse Gebäude/Anlagen	194’500.00	4’100.00	160’700.00	2’800.00	187’200.70	3’165.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	48’000.00		32’000.00		28’978.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	60’700.00		38’700.00		29’080.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45’800.00		50’000.00		73’886.80	
3144.01	Unterhalt Mietliegenschaften	40’000.00		40’000.00		55’255.25	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		600.00		2’800.00		3’165.00
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		3’500.00				
779	Abteilungsdienste Liegenschaften	1’040’500.00	260’000.00	693’000.00		668’940.88	
	Nettoergebnis		780’500.00		693’000.00		668’940.88
77900	Abteilungsdienste Liegenschaften	768’000.00		693’000.00		668’940.88	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	213’000.00		209’000.00		199’462.41	
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	192’500.00		196’800.00		174’724.63	
3112.00	Ansch.Kleider, Wäsche, Vorhänge	45’000.00		30’000.00		31’128.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	139’000.00		125’500.00		121’375.50	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	80’000.00		35’000.00		55’557.64	
3134.00	Sachversicherungsprämien	52’000.00		52’000.00		46’379.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					1’130.85	
3151.00	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	46’500.00		44’700.00		39’182.60	
77950	Bistro Freibad	272’500.00	260’000.00				
3101.77	Betriebs-, Vebrauchsmaterial	20’000.00					
3105.77	Lebensmittel	70’000.00					
3111.77	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8’000.00					
3130.77	Dienstleistungen Dritter	174’500.00					
4250.77	Verkäufe		260’000.00				
79	Abteilungsdienste	962’000.00	30’000.00	991’500.00	30’000.00	892’741.51	33’377.00
	Nettoergebnis		932’000.00		961’500.00		859’364.51

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
791	Unterhaltsdienst	962’000.00	30’000.00	991’500.00	30’000.00	892’741.51	33’377.00
	Nettoergebnis		932’000.00		961’500.00		859’364.51
79100	Unterhaltsdienst	962’000.00	30’000.00	991’500.00	30’000.00	892’741.51	33’377.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	118’000.00		108’000.00		88’718.55	
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	90’000.00		90’000.00		91’706.91	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	1’500.00				1’359.65	
3132.11	GIS Unterhaltsdienst	5’000.00		10’000.00			
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrsweg					16.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					13’149.45	
3151.00	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	100’000.00		100’000.00		50’517.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1’500.00		1’500.00		1’273.70	
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	646’000.00		682’000.00		646’000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20’000.00		20’000.00		26’297.00
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		10’000.00		10’000.00		7’080.00
9	Abschluss		756’900.00		1’431’300.00	1’433’564.92	
	Nettoergebnis	756’900.00		1’431’300.00			1’433’564.92
99	Abschluss		756’900.00		1’431’300.00	1’433’564.92	
	Nettoergebnis	756’900.00		1’431’300.00			1’433’564.92
999	Abschluss		756’900.00		1’431’300.00	1’433’564.92	
	Nettoergebnis	756’900.00		1’431’300.00			1’433’564.92
	Abschluss		756’900.00		1’431’300.00	1’433’564.92	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					1’433’564.92	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		756’900.00		1’431’300.00		

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	17’350’400.00	5’053’400.00	16’906’100.00	4’623’200.00	16’376’471.94	4’755’497.27
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	2’682’850.00	450’950.00	2’663’500.00	426’300.00	2’731’195.85	552’341.04
2	Bildung	25’175’450.00	964’900.00	25’073’600.00	836’300.00	24’339’280.62	914’536.99
3	Kultur, Sport und Freizeit	1’390’500.00	435’800.00	1’129’800.00	186’800.00	1’082’161.17	202’202.56
4	Gesundheit	5’030’800.00		4’787’100.00		4’917’965.07	
5	Soziale Sicherheit	15’513’050.00	8’943’700.00	14’022’000.00	9’343’400.00	13’458’638.62	7’488’768.14
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3’804’420.00	988’120.00	3’927’200.00	977’000.00	3’560’799.29	986’872.69
7	Umweltschutz und Raumordnung	5’228’680.00	4’258’530.00	5’060’400.00	4’087’000.00	4’478’486.13	3’590’967.42
8	Volkswirtschaft	161’000.00	1’186’000.00	162’200.00	1’148’000.00	153’390.28	1’214’013.00
9	Finanzen und Steuern	474’250.00	53’773’100.00	492’600.00	51’165’200.00	474’238.76	53’300’993.54
	Total Aufwand / Ertrag	**76’811’400.00**	**76’054’500.00**	**74’224’500.00**	**72’793’200.00**	**71’572’627.73**	**73’006’192.65**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		**756’900.00**		**1’431’300.00**	**1’433’564.92**	
	Total	**76’811’400.00**	**76’811’400.00**	**74’224’500.00**	**74’224’500.00**	**73’006’192.65**	**73’006’192.65**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ER nach Funktionen Total Aufwand / Ertrag	76’811’400.00	76’811’400.00	74’224’500.00	74’224’500.00	73’006’192.65	73’006’192.65
0	Allgemeine Verwaltung	17’350’400.00	5’053’400.00	16’906’100.00	4’623’200.00	16’376’471.94	4’755’497.27
	Nettoergebnis		12’297’000.00		12’282’900.00		11’620’974.67
01	Legislative und Exekutive	597’100.00	1’000.00	620’200.00	1’000.00	640’701.00	603.65
	Nettoergebnis		596’100.00		619’200.00		640’097.35
011	Legislative	133’600.00	1’000.00	142’300.00	1’000.00	122’043.50	603.65
	Nettoergebnis		132’600.00		141’300.00		121’439.85
0110	Legislative	133’600.00	1’000.00	142’300.00	1’000.00	122’043.50	603.65
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	48’000.00		48’000.00		29’269.90	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	2’900.00		2’200.00		746.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	650.00		200.00		58.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	550.00		400.00		132.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.					14.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3’000.00		3’000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18’000.00		28’000.00		18’945.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6’000.00		6’000.00		4’204.35	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	52’000.00		52’000.00		66’518.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2’500.00		2’500.00		2’152.95	
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		1’000.00		1’000.00		603.65
012	Exekutive	463’500.00		477’900.00		518’657.50	
	Nettoergebnis		463’500.00		477’900.00		518’657.50
0120	Exekutive	463’500.00		477’900.00		518’657.50	
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	172’000.00		182’000.00		200’986.90	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	11’000.00		11’000.00		11’555.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24’700.00		27’100.00		25’870.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	2’400.00		300.00		322.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’900.00		1’000.00		2’035.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2’000.00		2’000.00		1’300.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2’500.00		2’500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35’000.00		35’000.00		42’938.33	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	45’000.00		45’000.00		73’154.12	
3134.00	Sachversicherungsprämien	142’000.00		142’000.00		131’527.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	25’000.00		30’000.00		28’966.65	
02	Allgemeine Dienste	16’753’300.00	5’052’400.00	16’285’900.00	4’622’200.00	15’735’770.94	4’754’893.62
	Nettoergebnis		11’700’900.00		11’663’700.00		10’980’877.32
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1’037’000.00	449’000.00	1’017’000.00	449’000.00	1’033’531.10	483’284.67
	Nettoergebnis		588’000.00		568’000.00		550’246.43
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	1’037’000.00	449’000.00	1’017’000.00	449’000.00	1’033’531.10	483’284.67
3130.00	Dienstleistungen Dritter	88’500.00		83’500.00		89’681.42	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5’000.00		3’500.00		5’566.08	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	40’000.00		40’000.00		34’783.60	
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	903’500.00		890’000.00		903’500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1’000.00		1’000.00		1’850.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23’000.00		23’000.00		28’965.47
4611.00	Entsch.von Kanton u.Konkordaten		235’000.00		235’000.00		238’320.00
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		100’000.00		100’000.00		100’775.20
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		90’000.00		90’000.00		113’374.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	15’093’400.00	4’403’600.00	14’709’500.00	4’012’400.00	14’169’333.70	4’063’295.50
	Nettoergebnis		10’689’800.00		10’697’100.00		10’106’038.20
0220	Allgemeine Dienste, übrige	15’093’400.00	4’403’600.00	14’709’500.00	4’012’400.00	14’169’333.70	4’063’295.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	9’234’800.00		8’990’000.00		8’898’209.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals	-110’000.00		-90’000.00		-339’994.55	
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte	60’000.00		60’000.00		195’091.00	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	578’450.00		543’000.00		539’475.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1’243’400.00		1’169’800.00		1’205’644.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	126’000.00		105’400.00		117’728.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	102’150.00		102’100.00		95’237.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	138’400.00		139’500.00		129’429.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	106’000.00		116’000.00		109’185.32	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Lehrlingswesen	30’000.00		30’000.00		25’123.11	
3091.00	Personalwerbung	25’000.00		15’000.00		37’745.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	70’000.00		70’000.00		70’150.03	
3100.00	Büromaterial	30’000.00		35’000.00		29’566.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	244’000.00		249’500.00		217’896.35	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Archiv/Ortschronik					2’038.54	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	115’500.00		154’000.00		137’073.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	19’000.00		19’000.00		19’879.27	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	55’000.00		55’000.00		58’058.50	
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	216’500.00		220’800.00		199’678.58	
3112.00	Ansch.Kleider, Wäsche, Vorhänge	45’000.00		30’000.00		31’128.25	
3113.00	Ansch. Hardware	15’000.00		15’000.00		15’260.45	
3113.01	Ansch. Telefonie	15’000.00		14’000.00		14’338.50	
3118.00	Ansch.von imm. Anlagen			23’000.00		21’330.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	776’000.00		723’400.00		656’012.95	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Archiv/Ortschronik	120’000.00		120’000.00		83’107.85	
3130.02	Dienstleistungen Dritter Dürstelerhaus	80’000.00		80’000.00			
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	326’500.00		276’500.00		252’870.38	
3132.01	Rekrutierungskosten & Beratung	5’000.00		5’000.00			
3132.13	GIS Hochbau	5’000.00		5’000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	350’000.00		800’000.00		801’389.97	
3133.01	Telefonie-Nutzungsaufwand	65’000.00		90’000.00		62’643.50	
3133.02	Unterhalt Software	300’000.00					
3133.03	Supportleistungen	180’000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	52’000.00		52’000.00		46’379.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	6’000.00		6’000.00		2’239.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					1’130.85	
3151.00	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	58’500.00		56’700.00		55’735.25	
3153.00	Unterh.Informatik (Hardware)			500.00		488.55	
3162.00	Raten für operatives Leasing					12’589.77	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	35’000.00		35’000.00		35’442.70	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	37’000.00		37’000.00			
3300.90	Pl.Abschr.übr.Sachanlagen VV allg.HH	2’600.00		2’600.00		2’586.40	
3320.00	Pl.Abschr.Software allg.HH	72’500.00		50’300.00		72’499.91	
3320.90	Pl.Abschr.übr.imm.Anlagen allg.HH	40’600.00		40’600.00		40’550.59	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3’500.00		3’500.00		3’500.00	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	219’000.00		259’300.00		210’895.18	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		416’000.00		324’000.00		355’790.50
4250.00	Verkäufe		6’000.00		1’000.00		6’905.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23’000.00		23’000.00		
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		50’000.00		50’000.00		50’000.00
4630.00	Beiträge vom Bund		18’000.00				
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		40’000.00				
4910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen		3’850’600.00		3’614’400.00		3’650’600.00
029	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	622’900.00	199’800.00	559’400.00	160’800.00	532’906.14	208’313.45
	Nettoergebnis		423’100.00		398’600.00		324’592.69
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	622’900.00	199’800.00	559’400.00	160’800.00	532’906.14	208’313.45
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	103’000.00		87’500.00		81’778.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	122’100.00		65’600.00		59’143.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	167’400.00		157’800.00		146’282.27	
3144.01	Unterhalt Mietliegenschaften	40’000.00		40’000.00		55’255.25	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH			10’200.00			
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	178’300.00		186’200.00		178’331.05	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	12’100.00		12’100.00		12’115.92	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		196’300.00		160’800.00		208’313.45
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		3’500.00				
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	2’682’850.00	450’950.00	2’663’500.00	426’300.00	2’731’195.85	552’341.04
	Nettoergebnis		2’231’900.00		2’237’200.00		2’178’854.81
11	Öffentliche Sicherheit	665’400.00	137’750.00	655’400.00	132’500.00	650’270.45	148’702.95
	Nettoergebnis		527’650.00		522’900.00		501’567.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
111	Polizei	615’400.00	57’750.00	625’400.00	52’500.00	614’631.30	65’602.50
	Nettoergebnis		557’650.00		572’900.00		549’028.80
1110	Polizei	615’400.00	57’750.00	625’400.00	52’500.00	614’631.30	65’602.50
3612.00	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	606’500.00		616’500.00		605’756.30	
3660.20	Pl.Abschr.Invb.an Gde/ZV allg. HH	8’900.00		8’900.00		8’875.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7’750.00		7’500.00		12’642.50
4270.00	Bussen		50’000.00		45’000.00		52’960.00
112	Verkehrssicherheit	50’000.00	80’000.00	30’000.00	80’000.00	35’639.15	83’100.45
	Nettoergebnis	30’000.00		50’000.00		47’461.30	
1120	Verkehrssicherheit	50’000.00	80’000.00	30’000.00	80’000.00	35’639.15	83’100.45
3102.00	Drucksachen, Publikationen					5’276.65	
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	20’000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30’000.00		30’000.00		30’362.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		70’000.00		70’000.00		67’720.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4’750.45
4270.00	Bussen		10’000.00		10’000.00		10’630.00
12	Rechtssprechung	42’950.00	12’000.00	43’700.00	12’000.00	41’952.15	8’125.04
	Nettoergebnis		30’950.00		31’700.00		33’827.11
120	Rechtssprechung	42’950.00	12’000.00	43’700.00	12’000.00	41’952.15	8’125.04
	Nettoergebnis		30’950.00		31’700.00		33’827.11
1200	Rechtssprechung	42’950.00	12’000.00	43’700.00	12’000.00	41’952.15	8’125.04
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	29’000.00		29’000.00		28’500.00	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	1’800.00		1’800.00		1’830.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4’000.00		4’800.00		6’283.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	400.00		400.00		377.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		200.00		319.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	450.00		500.00		450.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’000.00		1’000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1’000.00		1’000.00		231.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5’000.00		5’000.00		3’960.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10’000.00		10’000.00		6’125.04
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		2’000.00		2’000.00		2’000.00
14	Allgemeines Rechtswesen	1’178’300.00	158’000.00	1’142’300.00	153’000.00	1’143’219.35	179’268.25
	Nettoergebnis		1’020’300.00		989’300.00		963’951.10
140	Allgemeines Rechtswesen	1’178’300.00	158’000.00	1’142’300.00	153’000.00	1’143’219.35	179’268.25
	Nettoergebnis		1’020’300.00		989’300.00		963’951.10
1400	Allgemeines Rechtswesen	1’178’300.00	158’000.00	1’142’300.00	153’000.00	1’143’219.35	179’268.25
3102.00	Drucksachen, Publikationen					939.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	97’300.00		91’300.00		103’251.50	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	22’500.00		21’000.00		16’617.35	
3612.00	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	680’000.00		655’000.00		643’911.05	
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	378’500.00		375’000.00		378’500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		154’000.00		149’000.00		172’449.90
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4’000.00		4’000.00		6’818.35
15	Feuerwehr	583’500.00	67’000.00	558’300.00	68’100.00	588’177.82	74’540.50
	Nettoergebnis		516’500.00		490’200.00		513’637.32
150	Feuerwehr	583’500.00	67’000.00	558’300.00	68’100.00	588’177.82	74’540.50
	Nettoergebnis		516’500.00		490’200.00		513’637.32
1500	Feuerwehr	583’500.00	67’000.00	558’300.00	68’100.00	588’177.82	74’540.50
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	258’800.00		249’000.00		309’545.25	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	2’900.00		2’900.00		3’388.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	24’500.00		20’000.00		24’329.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16’000.00		12’000.00		11’913.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9’700.00		6’200.00		7’706.40	
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	37’450.00		106’100.00		35’267.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00	Ansch.Kleider, Wäsche, Vorhänge	68’300.00		19’500.00		25’019.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21’750.00		14’600.00		25’084.35	
3133.01	Telefonie-Nutzungsaufwand	3’900.00		3’900.00		4’752.05	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	58’500.00		54’000.00		65’724.00	
3151.00	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	52’500.00		35’500.00		46’310.52	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3’000.00		3’000.00		7’040.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7’500.00		3’000.00		3’465.85	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	1’700.00		1’700.00		1’656.96	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	15’500.00		25’400.00		15’519.07	
3660.20	Pl.Abschr.Invb.an Gde/ZV allg. HH	1’500.00		1’500.00		1’455.37	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30’000.00		30’000.00		37’752.50
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		37’000.00		38’100.00		36’788.00
16	Verteidigung	212’700.00	76’200.00	263’800.00	60’700.00	307’576.08	141’704.30
	Nettoergebnis		136’500.00		203’100.00		165’871.78
161	Militärische Verteidigung	60’700.00	4’100.00	59’700.00	4’000.00	60’375.60	4’766.40
	Nettoergebnis		56’600.00		55’700.00		55’609.20
1610	Militärische Verteidigung	60’700.00	4’100.00	59’700.00	4’000.00	60’375.60	4’766.40
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	8’000.00		7’000.00		8’997.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	19’300.00		34’300.00		7’899.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29’200.00		14’200.00		39’798.05	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	3’700.00		3’700.00		3’681.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4’100.00		4’000.00		4’766.40
162	Zivile Verteidigung	152’000.00	72’100.00	204’100.00	56’700.00	247’200.48	136’937.90
	Nettoergebnis		79’900.00		147’400.00		110’262.58
1620	Zivilschutz (allgemein)	148’000.00	72’100.00	200’100.00	56’700.00	246’412.93	136’937.90
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	69’800.00		59’700.00		65’701.00	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	2’900.00		2’900.00		2’224.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4’700.00		4’700.00		5’202.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	800.00		800.00		444.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		388.00	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		40.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4’500.00		6’000.00		2’640.85	
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	3’200.00		4’400.00		4’903.80	
3112.00	Ansch.Kleider, Wäsche, Vorhänge					379.25	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	4’200.00		16’900.00		11’554.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12’540.00		45’800.00		39’830.40	
3133.01	Telefonie-Nutzungsaufwand	2’100.00		2’100.00		2’013.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1’700.00		1’700.00		98.00	
3151.00	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	6’700.00		10’600.00		7’383.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4’060.00		7’100.00		4’259.00	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	13’900.00		20’500.00		13’866.26	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	900.00		900.00		919.32	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton und Konkordate					55’800.00	
3707.00	Durchlaufende Beiträge an Private Haushalte					13’763.70	
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	15’000.00		15’000.00		15’000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		500.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						16’287.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						13’763.70
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		3’900.00		7’400.00		11’450.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden u.ZV		67’700.00		48’800.00		39’637.20
4707.00	Durchl.Beiträge von priv.HH						55’800.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	4’000.00		4’000.00		787.55	
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	500.00		500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’000.00		1’000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1’000.00		1’000.00		680.05	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1’000.00		1’000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		107.50	
2	Bildung	25’175’450.00	964’900.00	25’073’600.00	836’300.00	24’339’280.62	914’536.99
	Nettoergebnis		24’210’550.00		24’237’300.00		23’424’743.63

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21	Obligatorische Schule	23’115’250.00	929’900.00	23’091’200.00	806’300.00	22’117’625.12	874’039.99
	Nettoergebnis		22’185’350.00		22’284’900.00		21’243’585.13
211	Eingangsstufe	1’416’140.00		1’410’800.00		1’489’234.48	
	Nettoergebnis		1’416’140.00		1’410’800.00		1’489’234.48
2110	Kindergarten	1’416’140.00		1’410’800.00		1’489’234.48	
3020.01	Löhne Vikariate	5’000.00		5’000.00		20’971.75	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	300.00		300.00		813.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	100.00		100.00		40.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		141.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.					9.35	
3090.20	Aus- und Weiterbildung des Personals	15’000.00		10’200.00		725.75	
3099.20	Übriger Personalaufwand	3’600.00		3’400.00		1’732.80	
3101.20	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38’251.00		39’500.00		27’015.07	
3103.20	Fachliteratur, Zeitschriften	1’130.00		1’000.00		1’113.20	
3104.20	Lehrmittel	5’150.00		5’300.00		2’830.48	
3105.20	Lebensmittel	5’100.00		5’300.00		3’543.35	
3119.20	Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	16’109.00		19’700.00		6’752.19	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4’000.00		4’000.00		4’408.00	
3130.20	Dienstleistungen Dritter	7’300.00		7’300.00		2’057.95	
3130.21	Projekte (Schule)	7’150.00		7’200.00		1’166.70	
3159.20	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2’200.00		2’200.00		1’457.68	
3171.21	Schulreisen/Exkursionen/Skitage	10’650.00		10’200.00		10’462.92	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	1’260’000.00		1’220’000.00		1’367’312.94	
3611.01	Entsch. Vikariate an Kanton	35’000.00		70’000.00		36’678.40	
212	Primarstufe	10’263’900.00	144’800.00	10’739’300.00	61’300.00	9’722’179.69	191’479.29
	Nettoergebnis		10’119’100.00		10’678’000.00		9’530’700.40
2120	Primarstufe	10’263’900.00	144’800.00	10’739’300.00	61’300.00	9’722’179.69	191’479.29
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	660’000.00		630’000.00		565’683.05	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1’060’000.00		1’090’000.00		841’313.00	
3020.01	Löhne Vikariate	40’000.00		40’000.00		47’102.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-1’228.20	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	109’900.00		107’400.00		90’015.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	189’300.00		237’400.00		190’284.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	23’800.00		18’900.00		16’710.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19’400.00		15’100.00		15’786.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	29’300.00		24’500.00		18’733.05	
3090.20	Aus- und Weiterbildung des Personals	183’300.00		123’400.00		79’054.18	
3099.20	Übriger Personalaufwand	73’180.00		70’800.00		27’064.14	
3100.00	Büromaterial	1’000.00		1’000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1’000.00		1’000.00			
3101.20	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	174’890.00		184’400.00		201’723.53	
3103.20	Fachliteratur, Zeitschriften	14’650.00		13’100.00		13’486.88	
3104.00	Lehrmittel	8’500.00		7’000.00		3’234.30	
3104.20	Lehrmittel	133’700.00		134’200.00		120’642.12	
3113.00	Ansch. Hardware	128’700.00		145’400.00		133’534.63	
3118.00	Ansch.von imm. Anlagen	62’000.00		36’000.00		25’794.91	
3119.20	Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	61’030.00		113’500.00		53’015.02	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	268’700.00		270’600.00		194’266.93	
3130.20	Dienstleistungen Dritter	271’300.00		182’400.00		153’565.60	
3130.21	Projekte (Schule)	54’400.00		46’400.00		40’043.19	
3153.00	Unterh.Informatik (Hardware)	30’000.00		20’000.00		20’472.61	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	145’100.00		127’000.00		123’532.53	
3159.20	Unterhalt übrige mobile Anlagen	17’400.00		21’900.00		9’576.30	
3162.00	Raten für operatives Leasing	60’000.00		60’000.00			
3171.21	Schulreisen/Exkursionen/Skitage	105’460.00		120’700.00		51’346.85	
3171.22	Klassenlager	75’675.00		98’900.00		50’416.15	
3171.24	Schulsporttage	7’000.00		7’000.00		4’446.25	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	95’000.00		123’800.00		73’916.51	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	5’866’000.00		6’400’000.00		6’213’284.36	
3611.01	Entsch. Vikariate an Kanton	260’000.00		234’000.00		318’358.48	
3612.20	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	34’215.00		33’500.00		27’002.97	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15’000.00		3’000.00		18’202.79
4260.02	Elternbeiträge an Klassenlager		22’200.00		29’100.00		14’360.50
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		87’600.00		14’600.00		128’003.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		20’000.00		14’600.00		30’913.00
213	Oberstufe	4’281’860.00	106’450.00	4’201’500.00	86’100.00	3’979’419.10	39’639.80
	Nettoergebnis		4’175’410.00		4’115’400.00		3’939’779.30
2130	Oberstufe	4’281’860.00	106’450.00	4’201’500.00	86’100.00	3’979’419.10	39’639.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	150’000.00		121’000.00		90’134.45	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	89’000.00		79’000.00		101’828.05	
3020.01	Löhne Vikariate	10’000.00		10’000.00		9’236.95	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	13’900.00		12’600.00		10’770.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7’400.00		16’000.00		19’252.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	1’700.00		1’400.00		1’837.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2’200.00		1’800.00		1’888.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1’900.00		1’600.00		1’569.55	
3090.20	Aus- und Weiterbildung des Personals	44’200.00		38’600.00		16’815.05	
3099.20	Übriger Personalaufwand	23’280.00		22’800.00		8’729.28	
3101.20	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	150’300.00		155’800.00		130’890.93	
3103.20	Fachliteratur, Zeitschriften	2’280.00		5’200.00		4’785.60	
3104.00	Lehrmittel	3’250.00		5’000.00		3’160.70	
3104.20	Lehrmittel	78’400.00		77’700.00		93’127.22	
3119.20	Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	13’200.00		13’700.00		13’599.34	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5’000.00		4’000.00		2’333.50	
3130.20	Dienstleistungen Dritter	125’850.00		133’200.00		74’937.30	
3130.21	Projekte (Schule)	19’000.00		22’000.00		12’999.30	
3132.20	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	24’500.00		26’000.00		10’507.60	
3159.20	Unterhalt übrige mobile Anlagen	16’500.00		18’400.00		16’269.05	
3171.21	Schulreisen/Exkursionen/Skitage	33’400.00		34’000.00		20’069.15	
3171.22	Klassenlager	83’000.00		104’000.00		34’417.00	
3171.23	Skilager	22’300.00		19’800.00		16’645.39	
3171.24	Schulsporttage	10’000.00		10’000.00		9’616.43	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	2’900’000.00		2’700’000.00		2’598’935.62	
3611.01	Entsch. Vikariate an Kanton	90’000.00		85’000.00		114’198.44	
3634.01	Beiträge BWS/Kunst- + Sportschule	229’300.00		194’900.00		254’764.00	
3634.02	Beiträge Untergymnasium	132’000.00		288’000.00		305’900.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.20	Beiträge an öff.Unternehmungen					200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		28’000.00		22’400.00		23’265.80
4260.02	Elternbeiträge an Klassenlager		19’650.00		26’000.00		6’644.00
4260.03	Elternbeiträge an Skilager		12’600.00		12’600.00		9’730.00
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		36’200.00		10’600.00		
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		10’000.00		14’500.00		
214	Musikschulen	471’550.00		467’200.00		438’014.00	
	Nettoergebnis		471’550.00		467’200.00		438’014.00
2140	Musikschulen	471’550.00		467’200.00		438’014.00	
3119.20	Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	1’000.00		1’000.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	9’350.00		9’500.00		6’400.00	
3632.00	Beiträge an Gde u. Zweckverbände	460’000.00		455’000.00		430’811.70	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1’200.00		1’700.00		802.30	
217	Schulliegenschaften	3’327’700.00	227’500.00	2’942’700.00	202’700.00	3’191’122.65	232’498.15
	Nettoergebnis		3’100’200.00		2’740’000.00		2’958’624.50
2170	Schulliegenschaften	3’327’700.00	227’500.00	2’942’700.00	202’700.00	3’191’122.65	232’498.15
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	442’500.00		472’500.00		650’475.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	359’350.00		190’900.00		180’315.23	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	581’850.00		528’300.00		551’113.19	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1’000.00				1’050.00	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH	37’800.00		37’800.00		31’735.99	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	1’885’000.00		1’683’600.00		1’756’287.20	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	20’200.00		29’600.00		20’146.04	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		132’000.00		114’700.00		126’741.75
4472.00	Vergütung f.Benützung Liegenschaften VV		95’500.00		88’000.00		105’756.40
218	Tagesbetreuung	556’700.00	451’000.00	504’700.00	456’000.00	538’578.65	409’642.75
	Nettoergebnis		105’700.00		48’700.00		128’935.90
2180	Tagesbetreuung	556’700.00	451’000.00	504’700.00	456’000.00	538’578.65	409’642.75

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	330’000.00		292’000.00		329’835.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-146.60	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	21’100.00		18’100.00		19’241.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24’800.00		29’200.00		41’085.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	3’100.00		2’300.00		3’514.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3’600.00		2’300.00		3’389.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3’600.00		2’800.00		3’590.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7’500.00		3’000.00		516.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13’000.00		11’000.00		7’019.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	150’000.00		144’000.00		130’532.05	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		451’000.00		456’000.00		409’642.75
219	Obligatorische Schule, n.a.g	2’797’400.00	150.00	2’825’000.00	200.00	2’759’076.55	780.00
	Nettoergebnis		2’797’250.00		2’824’800.00		2’758’296.55
2190	Schulleitung	940’100.00		1’107’100.00		1’048’910.01	
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	168’000.00		173’000.00		173’324.80	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	9’400.00		10’400.00		10’931.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23’500.00		29’400.00		31’736.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	700.00		300.00		281.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’700.00		1’400.00		1’906.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	28’500.00		33’500.00		19’951.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5’300.00		5’100.00		4’626.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					65’338.60	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	25’000.00		25’000.00		17’523.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8’000.00		8’000.00		8’000.00	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	670’000.00		821’000.00		715’289.91	
2191	Schulverwaltung	1’020’550.00	150.00	984’300.00	200.00	957’091.81	780.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	660’000.00		636’000.00		582’089.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals					-8’600.85	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	42’900.00		41’300.00		36’732.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	89’100.00		95’400.00		98’168.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	8’700.00		6’400.00		7’706.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7’300.00		5’100.00		6’442.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	12’800.00		9’500.00		9’088.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7’200.00		8’200.00		7’619.90	
3091.00	Personalwerbung	10’000.00		10’000.00		8’820.11	
3099.00	Übriger Personalaufwand	18’250.00		15’000.00		10’619.40	
3100.00	Büromaterial	13’000.00		10’600.00		12’286.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15’700.00		16’000.00		14’419.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		800.00		624.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1’000.00		1’000.00		835.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7’750.00		7’500.00		8’046.25	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	30’000.00		30’000.00		25’168.40	
3150.00	Unterh.Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		651.40	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1’950.00		1’600.00		900.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	55’000.00		52’000.00		55’455.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing					41’370.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5’000.00		4’500.00		7’757.25	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	25’500.00		25’500.00		25’109.65	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	8’100.00		7’400.00		5’781.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		150.00		200.00		780.00
2192	Volksschule sonstiges	836’750.00		733’600.00		753’074.73	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	93’000.00		90’000.00		95’084.50	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	3’700.00		4’100.00		3’559.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7’400.00		7’200.00		7’934.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	900.00		900.00		1’255.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		800.00		701.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	1’500.00		1’200.00		1’479.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’800.00		2’400.00		2’090.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20’100.00		17’200.00		18’112.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	21’500.00		30’000.00		15’799.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70’500.00		88’900.00		43’263.45	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	4’000.00		4’000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1’200.00		1’800.00		1’138.00	
3151.00	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	15’800.00		17’800.00		14’043.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1’800.00		1’800.00		35’275.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7’500.00		8’400.00		6’199.50	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	10’700.00		12’500.00		10’732.53	
3612.00	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	180’000.00		150’000.00		209’344.05	
3632.00	Beiträge an Gde u. Zweckverbände	392’650.00		292’700.00		285’204.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1’900.00		1’900.00		1’858.80	
22	Sonderschulen	2’060’200.00	35’000.00	1’982’400.00	30’000.00	2’221’655.50	40’497.00
	Nettoergebnis		2’025’200.00		1’952’400.00		2’181’158.50
220	Sonderschulen	2’060’200.00	35’000.00	1’982’400.00	30’000.00	2’221’655.50	40’497.00
	Nettoergebnis		2’025’200.00		1’952’400.00		2’181’158.50
2200	Sonderschulen	2’060’200.00	35’000.00	1’982’400.00	30’000.00	2’221’655.50	40’497.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	210’200.00		197’400.00		195’717.00	
3631.00	Beiträge an Kanton u.Konkordate	950’000.00		935’000.00		1’092’726.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	900’000.00		850’000.00		933’212.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35’000.00		30’000.00		40’497.00
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	1’390’500.00	435’800.00	1’129’800.00	186’800.00	1’082’161.17	202’202.56
	Nettoergebnis		954’700.00		943’000.00		879’958.61
32	Kultur, übrige	264’700.00	42’300.00	206’600.00	42’300.00	180’264.95	36’844.95
	Nettoergebnis		222’400.00		164’300.00		143’420.00
321	Bibliotheken und Literatur	42’000.00	15’000.00	42’000.00	15’000.00	40’597.79	15’181.00
	Nettoergebnis		27’000.00		27’000.00		25’416.79
3210	Bibliotheken und Literatur	42’000.00	15’000.00	42’000.00	15’000.00	40’597.79	15’181.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	42’000.00		42’000.00		40’597.79	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15’000.00		15’000.00		15’181.00
329	Kultur, n.a.g.	222’700.00	27’300.00	164’600.00	27’300.00	139’667.16	21’663.95
	Nettoergebnis		195’400.00		137’300.00		118’003.21

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290	Kultur, n.a.g.	222’700.00	27’300.00	164’600.00	27’300.00	139’667.16	21’663.95
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	25’000.00		25’000.00		36’645.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	33’000.00		30’500.00		10’274.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	112’100.00		56’500.00		40’176.75	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	52’600.00		52’600.00		52’569.61	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		25’000.00		25’000.00		20’823.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1’500.00		1’500.00		
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		800.00		800.00		840.00
34	Sport und Freizeit	1’125’800.00	393’500.00	923’200.00	144’500.00	896’933.59	165’357.61
	Nettoergebnis		732’300.00		778’700.00		731’575.98
341	Sport	1’069’400.00	392’000.00	854’000.00	143’000.00	849’769.07	163’867.61
	Nettoergebnis		677’400.00		711’000.00		685’901.46
3410	Sport	1’069’400.00	392’000.00	854’000.00	143’000.00	849’769.07	163’867.61
3101.77	Betriebs-, Vebrauchsmaterial	20’000.00					
3105.77	Lebensmittel	70’000.00					
3111.77	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8’000.00					
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	126’000.00		114’000.00		162’180.95	
3130.77	Dienstleistungen Dritter	174’500.00					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	65’800.00		83’500.00		51’448.58	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	105’800.00		141’300.00		136’876.21	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH	142’300.00		142’300.00		142’269.27	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	248’700.00		250’900.00		248’699.01	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH			7’500.00			
3300.90	Pl.Abschr.übr.Sachanlagen VV allg.HH	43’300.00		49’500.00		43’295.05	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	65’000.00		65’000.00		65’000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12’000.00		23’000.00		16’249.10
4240.46	Einritte Badi Tannenberg		120’000.00		120’000.00		147’618.51
4250.77	Verkäufe		260’000.00				
342	Freizeit	56’400.00	1’500.00	69’200.00	1’500.00	47’164.52	1’490.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		54’900.00		67’700.00		45’674.52
3420	Freizeit	56’400.00	1’500.00	69’200.00	1’500.00	47’164.52	1’490.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	2’000.00		2’000.00		2’421.30	
3132.12	GIS Umwelt	1’000.00		4’000.00		141.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	33’000.00		41’500.00		31’672.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4’000.00		5’300.00		1’504.05	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	16’400.00		16’400.00		11’425.67	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		1’500.00		1’500.00		1’490.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten					4’962.63	
	Nettoergebnis						4’962.63
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten					4’962.63	
	Nettoergebnis						4’962.63
3506	Kirchliche Liegenschaften					4’962.63	
3660.20	Pl.Abschr.Invb.an Gde/ZV allg. HH					4’962.63	
4	Gesundheit	5’030’800.00		4’787’100.00		4’917’965.07	
	Nettoergebnis		5’030’800.00		4’787’100.00		4’917’965.07
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	3’002’100.00		2’801’500.00		2’965’188.14	
	Nettoergebnis		3’002’100.00		2’801’500.00		2’965’188.14
412	Kranken- und Pflegeheime	3’002’100.00		2’801’500.00		2’965’188.14	
	Nettoergebnis		3’002’100.00		2’801’500.00		2’965’188.14
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	122’100.00		101’500.00		122’139.29	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	122’100.00		101’500.00		109’445.19	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH					12’694.10	
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	2’880’000.00		2’700’000.00		2’843’048.85	
3632.46	Langzeitpfl. an Gde/ZV o.Leistungsauftra	470’000.00		400’000.00		450’837.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.46	Langzeitpfl. öff. Unternehmung o. LA	630’000.00		500’000.00		609’279.30	
3635.46	Langzeitpfl. priv. Unternehmung o. LA	1’780’000.00		1’800’000.00		1’782’931.95	
42	Ambulante Krankenpflege	1’914’200.00		1’879’200.00		1’835’013.74	
	Nettoergebnis		1’914’200.00		1’879’200.00		1’835’013.74
421	Ambulante Krankenpflege	1’914’200.00		1’879’200.00		1’835’013.74	
	Nettoergebnis		1’914’200.00		1’879’200.00		1’835’013.74
4210	Ambulante Krankenpflege	10’000.00		10’000.00		7’760.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10’000.00		10’000.00		7’760.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	1’904’200.00		1’869’200.00		1’827’253.74	
3632.50	Beiträge öff. Spitex m.Leistungsauftrag	1’456’000.00		1’456’000.00		1’393’491.08	
3632.52	Beiträge Akutpflege mit LV	30’000.00		40’000.00		26’429.00	
3632.54	Beiträge öff. Spitex m.LA / N-KLV	185’000.00		176’000.00		163’148.72	
3632.56	Beiträge öff. Spitex o.LA	3’200.00		7’200.00		6’620.30	
3635.56	Beiträge priv. Spitex o.Leistungsauftrag	230’000.00		190’000.00		237’564.64	
43	Gesundheitsprävention	93’500.00		85’400.00		98’631.89	
	Nettoergebnis		93’500.00		85’400.00		98’631.89
433	Schulgesundheit	93’500.00		85’400.00		98’631.89	
	Nettoergebnis		93’500.00		85’400.00		98’631.89
4330	Schulgesundheit	93’500.00		85’400.00		98’631.89	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	14’000.00		12’000.00		14’899.65	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	800.00		800.00		948.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	100.00		100.00		62.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		165.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.			100.00		52.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1’500.00		1’000.00		969.64	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	77’000.00		71’300.00		81’533.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Gesundheitswesen n.a.g.	21’000.00		21’000.00		19’131.30	
	Nettoergebnis		21’000.00		21’000.00		19’131.30
490	Gesundheitswesen, n.a.g.	21’000.00		21’000.00		19’131.30	
	Nettoergebnis		21’000.00		21’000.00		19’131.30
4900	Gesundheitswesen, n.a.g.	21’000.00		21’000.00		19’131.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21’000.00		21’000.00		19’131.30	
5	Soziale Sicherheit	15’513’050.00	8’943’700.00	14’022’000.00	9’343’400.00	13’458’638.62	7’488’768.14
	Nettoergebnis		6’569’350.00		4’678’600.00		5’969’870.48
51	Krankheit und Unfall	850’000.00	850’000.00	670’000.00	670’000.00	676’629.50	674’786.60
	Nettoergebnis						1’842.90
512	Prämienverbilligungen	850’000.00	850’000.00	670’000.00	670’000.00	676’629.50	674’786.60
	Nettoergebnis						1’842.90
5120	Prämienverbilligungen	850’000.00	850’000.00	670’000.00	670’000.00	676’629.50	674’786.60
3637.10	Beiträge für Sozialhilfe Empfänger	850’000.00		670’000.00		676’629.50	
4290.00	Übrige Entgelte		5’000.00		5’000.00		408.75
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		600’000.00		420’000.00		457’641.60
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien		220’000.00		220’000.00		203’826.45
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		25’000.00		25’000.00		12’909.80
52	Invalidität	1’690’000.00	1’211’300.00	1’745’000.00	1’244’300.00	1’600’223.17	1’160’360.60
	Nettoergebnis		478’700.00		500’700.00		439’862.57
522	Ergänzungsleistungen IV	1’690’000.00	1’211’300.00	1’745’000.00	1’244’300.00	1’600’223.17	1’160’360.60
	Nettoergebnis		478’700.00		500’700.00		439’862.57
5220	Ergänzungsleistungen IV	1’690’000.00	1’211’300.00	1’745’000.00	1’244’300.00	1’600’223.17	1’160’360.60
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1’705.57	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	5’000.00		5’000.00		1’531.10	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1’550’000.00		1’600’000.00		1’470’891.00	
3637.22	EL-Krankheit/Behindertenk. zur IV	135’000.00		140’000.00		126’095.50	
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		1’105’300.00		1’168’300.00		1’021’833.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		100’000.00		65’000.00		137’919.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		5’000.00		10’000.00		
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1’000.00		1’000.00		608.60
53	Alter und Hinterlassene	3’124’850.00	2’412’700.00	3’172’500.00	2’413’600.00	2’906’994.05	2’277’029.43
	Nettoergebnis		712’150.00		758’900.00		629’964.62
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	27’000.00	7’000.00	40’000.00	12’000.00	19’335.10	11’966.50
	Nettoergebnis		20’000.00		28’000.00		7’368.60
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	27’000.00	7’000.00	40’000.00	12’000.00	19’335.10	11’966.50
3633.00	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	27’000.00		40’000.00		19’335.10	
4611.00	Entsch.von Kanton u.Konkordaten		7’000.00		12’000.00		11’966.50
532	Ergänzungsleistungen AHV	2’805’000.00	2’001’700.00	2’805’000.00	2’001’600.00	2’612’180.68	1’876’953.10
	Nettoergebnis		803’300.00		803’400.00		735’227.58
5320	Ergänzungsleistungen AHV	2’805’000.00	2’001’700.00	2’805’000.00	2’001’600.00	2’612’180.68	1’876’953.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1’705.58	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	5’000.00		5’000.00		2’173.10	
3181.10	Abschr. RZ-Forderungen KK/ZL					471.60	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	2’500’000.00		2’500’000.00		2’390’054.00	
3637.23	EL-Krankheit/Behindertenk. zur AHV	300’000.00		300’000.00		217’776.40	
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		1’862’700.00		1’874’600.00		1’712’879.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		80’000.00		70’000.00		102’126.75

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		50’000.00		50’000.00		43’846.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		3’000.00		1’000.00		6’475.10
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass		6’000.00		6’000.00		11’626.25
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	51’850.00	199’000.00	96’400.00	203’400.00	73’222.07	195’832.48
	Nettoergebnis	147’150.00		107’000.00		122’610.41	
5340	Altersheime	51’850.00	199’000.00	96’400.00	203’400.00	73’222.07	195’832.48
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	27’000.00		30’000.00		43’403.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	9’900.00		22’900.00		8’986.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14’950.00		43’500.00		20’832.12	
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		154’000.00		153’000.00		150’322.48
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		45’000.00		50’400.00		45’510.00
535	Leistungen an das Alter	241’000.00	205’000.00	231’100.00	196’600.00	202’256.20	192’277.35
	Nettoergebnis		36’000.00		34’500.00		9’978.85
5350	Leistungen an das Alter	241’000.00	205’000.00	231’100.00	196’600.00	202’256.20	192’277.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter	241’000.00		231’100.00		202’256.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		205’000.00		196’600.00		192’277.35
54	Familie und Jugend	2’153’600.00	131’300.00	2’196’100.00	1’580’200.00	2’004’956.42	141’868.22
	Nettoergebnis		2’022’300.00		615’900.00		1’863’088.20
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	150’000.00	60’000.00	160’000.00	20’000.00	144’896.45	63’965.22
	Nettoergebnis		90’000.00		140’000.00		80’931.23
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	150’000.00	60’000.00	160’000.00	20’000.00	144’896.45	63’965.22
3637.00	Beiträge an private Haushalte	150’000.00		160’000.00		144’896.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60’000.00		20’000.00		63’965.22

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
544	Jugendschutz	1’244’100.00	40’000.00	1’212’900.00	1’528’800.00	1’146’556.00	28’800.00
	Nettoergebnis		1’204’100.00	315’900.00			1’117’756.00
5440	Jugendschutz (allgemein)	1’244’100.00	40’000.00	1’212’900.00	1’528’800.00	1’146’556.00	28’800.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4’000.00		4’000.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1’000.00		1’000.00		204.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16’000.00		16’000.00		2’900.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3’000.00		1’500.00		416.70	
3631.00	Beiträge an Kanton u.Konkordate	1’107’500.00		1’083’400.00		1’040’339.30	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	87’000.00		83’000.00		77’095.00	
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	25’600.00		24’000.00		25’600.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40’000.00		28’800.00		28’800.00
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten				1’500’000.00		
545	Leistungen an Familien	759’500.00	31’300.00	823’200.00	31’400.00	713’503.97	49’103.00
	Nettoergebnis		728’200.00		791’800.00		664’400.97
5450	Leistungen an Familien	759’500.00	31’300.00	823’200.00	31’400.00	713’503.97	49’103.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	54’500.00		54’500.00		19’077.15	
3631.00	Beiträge an Kanton u.Konkordate	400’000.00		400’000.00		385’493.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	31’000.00		31’000.00		3’685.00	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	274’000.00		337’700.00		305’248.82	
4290.00	Übrige Entgelte		20’300.00		20’300.00		20’092.00
4630.00	Beiträge vom Bund		11’000.00		11’100.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden u.ZV						29’011.00
55	Arbeitslosigkeit	108’500.00	108’500.00	108’500.00	108’500.00		
552	Leistungen an Arbeitslose	108’500.00	108’500.00	108’500.00	108’500.00		
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	108’500.00	108’500.00	108’500.00	108’500.00		
3637.60	Überbrückungsleistungen	100’000.00		100’000.00			
3637.62	ÜL-Krankheits- und Beh.kosten - von Kindern	500.00		500.00			
3637.63	ÜL-Krankheits- und Beh.kosten - Zahnbehandlungskosten	5’000.00		5’000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.65	ÜL-Krankheits- und Beh.kosten - Transportkosten	500.00		500.00			
3637.66	ÜL-Krankheits- und Beh.kosten - Hilfsmittel	500.00		500.00			
3637.67	ÜL-Krankheits- und Beh.kosten - Vergütung KVG	2’000.00		2’000.00			
4630.00	Beiträge vom Bund		107’500.00		107’500.00		
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		1’000.00		1’000.00		
57	Sozialhilfe und Asylwesen	7’586’100.00	4’229’900.00	6’129’900.00	3’326’800.00	6’269’835.48	3’234’723.29
	Nettoergebnis		3’356’200.00		2’803’100.00		3’035’112.19
571	Beihilfen	375’000.00	275’100.00	315’000.00	207’900.00	271’951.00	172’783.85
	Nettoergebnis		99’900.00		107’100.00		99’167.15
5710	Beihilfen	375’000.00	275’100.00	315’000.00	207’900.00	271’951.00	172’783.85
3637.24	Beihilfen	275’000.00		200’000.00		202’196.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	35’000.00		60’000.00		23’256.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	65’000.00		55’000.00		46’499.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		240’100.00		151’900.00		132’651.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zur Unrecht bezogene Leistungen)		15’000.00		15’000.00		13’907.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2’000.00		3’000.00		
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse		3’000.00		3’000.00		2’850.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		15’000.00		25’000.00		22’046.85
4637.29	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (Nachlass)				10’000.00		1’329.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	2’727’000.00	1’452’800.00	2’837’000.00	1’488’800.00	2’530’154.72	1’206’149.95
	Nettoergebnis		1’274’200.00		1’348’200.00		1’324’004.77
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2’682’000.00	1’450’800.00	2’792’000.00	1’486’800.00	2’521’698.72	1’206’149.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15’000.00		110’000.00		7’838.65	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	2’000.00		2’000.00			
3612.00	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	5’000.00		15’000.00			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	40’000.00		45’000.00		33’088.00	
3637.30	Ges. w.H., CH-Bürger, ohne Kostenersatz	1’360’000.00		1’200’000.00		1’333’214.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.34	Ges. w.H., ausl. Staatsangehörige, ohne Kostenersatz	540’000.00		620’000.00		518’361.26	
3637.35	Ges. w.H., ausl. Staatsangehörige, voller Kostenersatz	720’000.00		800’000.00		629’195.91	
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		50’800.00		56’800.00		53’093.00
4637.30	Rückerst. für CH-Bürger ohne Kostenersatz		450’000.00		500’000.00		327’969.50
4637.34	Rückerst. für ausl. Staatsang. ohne Kostenersatz		230’000.00		130’000.00		172’491.95
4637.35	Rückerst. für ausl. Staatsang. voller Kostenersatz		720’000.00		800’000.00		652’595.50
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	45’000.00	2’000.00	45’000.00	2’000.00	8’456.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	45’000.00		45’000.00		8’456.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2’000.00		2’000.00		
573	Asylwesen	2’870’400.00	2’490’000.00	1’629’900.00	1’618’100.00	2’070’385.46	1’844’516.39
	Nettoergebnis		380’400.00		11’800.00		225’869.07
5730	Asylwesen	2’870’400.00	2’490’000.00	1’629’900.00	1’618’100.00	2’070’385.46	1’844’516.39
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	50’000.00		20’000.00		17’410.81	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	180’000.00		100’000.00		96’096.62	
3130.18	Massnahmen Unterbringung der Geflüchteten					44’127.30	
3160.10	Miete Liegenschaft Rössliwiese	126’000.00		127’500.00		144’330.70	
3160.12	Miete übrige Asylunterkünfte	385’000.00		180’000.00		178’493.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	30’000.00		15’000.00		12’802.80	
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	141’300.00		129’300.00		75’257.16	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	2’000.00		2’000.00			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	300’000.00		100’000.00		191’133.50	
3631.00	Beiträge an Kanton u.Konkordate					21’011.90	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1’650’000.00		950’000.00		1’283’642.13	
3660.50	Pl.Abschr.Invb.an priv. Untern. allg. HH	6’100.00		6’100.00		6’079.54	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		170’000.00		170’000.00		56’555.25
4470.10	Untervermietung Rössliwiese		250’000.00		160’000.00		207’416.00
4470.12	Untervermietung übrige Asylunterkünfte		320’000.00		150’000.00		128’262.20
4611.00	Entsch.von Kanton u.Konkordaten		1’500’000.00		950’000.00		1’198’335.14
4611.10	Entsch. von Kanton für Rössliwiese						20’176.95
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		250’000.00		188’100.00		233’770.85

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
579	Fürsorge, n.a.g.	1’613’700.00	12’000.00	1’348’000.00	12’000.00	1’397’344.30	11’273.10
	Nettoergebnis		1’601’700.00		1’336’000.00		1’386’071.20
5790	Fürsorge, n.a.g.	1’613’700.00	12’000.00	1’348’000.00	12’000.00	1’397’344.30	11’273.10
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommissionen	15’000.00		28’000.00		13’775.00	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	1’700.00		1’300.00		653.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	400.00		100.00		22.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		100.00		114.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4’000.00		4’000.00			
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	23’000.00		23’000.00		17’979.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2’000.00		2’000.00			
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	2’500.00		2’500.00			
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	1’564’800.00		1’287’000.00		1’364’800.00	
4611.00	Entsch.von Kanton u.Konkordaten		12’000.00		12’000.00		11’273.10
6	Verkehr	3’804’420.00	988’120.00	3’927’200.00	977’000.00	3’560’799.29	986’872.69
	Nettoergebnis		2’816’300.00		2’950’200.00		2’573’926.60
61	Strassenverkehr	2’770’720.00	908’120.00	2’767’800.00	907’000.00	2’519’622.44	916’846.75
	Nettoergebnis		1’862’600.00		1’860’800.00		1’602’775.69
615	Gemeindestrassen	2’659’700.00	888’000.00	2’659’700.00	886’000.00	2’436’307.61	896’726.75
	Nettoergebnis		1’771’700.00		1’773’700.00		1’539’580.86
6150	Gemeindestrassen	2’659’700.00	888’000.00	2’659’700.00	886’000.00	2’436’307.61	896’726.75
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	118’000.00		108’000.00		88’718.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1’500.00		1’500.00			
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	90’000.00		95’000.00		91’706.91	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	23’700.00		17’800.00		22’224.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	62’100.00		59’100.00		43’471.10	
3130.70	Winterdienst Fremdleistungen	128’500.00		128’500.00		97’267.28	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	55’000.00		55’000.00		22’410.10	
3132.10	GIS Strassen und Allgemeines	21’500.00		24’500.00		22’342.20	
3132.11	GIS Unterhaltsdienst	5’000.00		10’000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3’000.00		5’000.00		248.35	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrsweg	295’000.00		300’000.00		294’722.79	
3141.70	Strassenbeleuchtung	197’500.00		187’500.00		181’301.18	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					13’149.45	
3151.00	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	100’000.00		100’000.00		50’517.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1’500.00		1’500.00		1’273.70	
3300.10	Pl.Abschr.Strassen/Verkehrswege VV	775’000.00		783’700.00		718’044.59	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH	8’400.00		8’400.00		8’431.12	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	128’000.00		92’200.00		134’478.34	
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	646’000.00		682’000.00		646’000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20’000.00		20’000.00		26’297.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12’000.00		12’000.00		15’075.66
4611.00	Entsch.von Kanton u.Konkordaten		35’000.00		34’000.00		40’975.88
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbänden		10’000.00		10’000.00		7’080.00
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		811’000.00		810’000.00		807’298.21
618	Privatstrassen	16’700.00		16’700.00		16’681.33	
	Nettoergebnis		16’700.00		16’700.00		16’681.33
6180	Privatstrassen	16’700.00		16’700.00		16’681.33	
3660.50	Pl.Abschr.Invb.an priv. Untern. allg. HH	2’500.00		2’500.00		2’500.00	
3660.70	Pl.Abschr.Invb.an priv. Haushalte allg.	14’200.00		14’200.00		14’181.33	
619	Strassen, n.a.g.	94’320.00	20’120.00	91’400.00	21’000.00	66’633.50	20’120.00
	Nettoergebnis		74’200.00		70’400.00		46’513.50
6190	Strassen, n.a.g.	94’320.00	20’120.00	91’400.00	21’000.00	66’633.50	20’120.00
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	45’000.00		43’000.00		31’565.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4’000.00		4’000.00		2’423.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45’300.00		44’400.00		32’645.15	
3635.56	Beiträge priv. Spitex o.Leistungsauftrag	20.00					
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		20’000.00		20’000.00		20’000.00
4472.00	Vergütung f.Benützung Liegenschaften VV		120.00		1’000.00		120.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr	1’033’700.00	80’000.00	1’159’400.00	70’000.00	1’041’176.85	70’025.94
	Nettoergebnis		953’700.00		1’089’400.00		971’150.91
621	Bahninfrastruktur	700.00		700.00		694.45	
	Nettoergebnis		700.00		700.00		694.45
6210	Bahninfrastruktur	700.00		700.00		694.45	
3660.00	Pl.Abschr.Invb.an Bund	700.00		700.00		694.45	
622	Regionalverkehr	1’033’000.00	80’000.00	1’158’700.00	70’000.00	1’040’482.40	70’025.94
	Nettoergebnis		953’000.00		1’088’700.00		970’456.46
6220	Regionalverkehr	1’033’000.00	80’000.00	1’158’700.00	70’000.00	1’040’482.40	70’025.94
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	70’000.00		70’000.00		70’000.00	
3631.00	Beiträge an Kanton u.Konkordate	924’000.00		1’050’000.00		930’931.00	
3634.00	Beiträge an öff.Unternehmungen	39’000.00		38’700.00		39’551.40	
4250.00	Verkäufe		80’000.00		70’000.00		70’025.94
7	Umweltschutz und Raumordnung	5’228’680.00	4’258’530.00	5’060’400.00	4’087’000.00	4’478’486.13	3’590’967.42
	Nettoergebnis		970’150.00		973’400.00		887’518.71
71	Wasserversorgung	20’900.00		18’500.00		24’302.74	
	Nettoergebnis		20’900.00		18’500.00		24’302.74
710	Wasserversorgung	20’900.00		18’500.00		24’302.74	
	Nettoergebnis		20’900.00		18’500.00		24’302.74
7100	Wasserversorgung (allgemein)	20’900.00		18’500.00		24’302.74	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH	15’900.00		14’000.00		15’949.24	
3632.00	Beiträge an Gde u. Zweckverbände	5’000.00		4’500.00		8’353.50	
72	Abwasserbeseitigung	3’232’280.00	3’232’280.00	3’068’000.00	3’068’000.00	2’514’943.78	2’514’943.78
720	Abwasserbeseitigung	3’232’280.00	3’232’280.00	3’068’000.00	3’068’000.00	2’514’943.78	2’514’943.78

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3’232’280.00	3’232’280.00	3’068’000.00	3’068’000.00	2’514’943.78	2’514’943.78
3120.74	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser	18’000.00		14’900.00		13’587.39	
3130.74	Dienstleistungen Dritter	97’400.00		97’400.00		86’758.58	
3132.74	Gemeinde-Ing., Gutachten	65’000.00		85’000.00		82’616.61	
3132.75	GIS Abwasser	101’000.00		75’000.00		123’227.67	
3143.74	Unterhalt Pumpwerke, Kanäle	143’000.00		143’000.00		97’636.71	
3181.74	Debitorenverluste					2’632.31	
3190.74	Allgemeiner Sachaufwand	1’000.00		1’000.00			
3300.31	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV SF Gdeb.	362’000.00		354’200.00		305’064.40	
3510.74	Einnahmenüberschuss Abwasserrechnung	381’980.00		631’500.00			
3632.74	Kläranlage Anteil Betriebskosten	1’765’000.00		1’410’000.00		1’512’416.01	
3910.74	Int.Verr.v.Dienstleistungen	199’000.00		207’000.00		199’000.00	
3940.74	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	98’900.00		49’000.00		92’004.10	
4240.74	Klärgebühren		3’022’000.00		3’022’000.00		2’237’764.18
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		164’980.00				41’241.60
4510.74	Defizit Klärgebühren						189’692.60
4940.74	Int. Zins Guthaben Abwasserrechnung		45’300.00		46’000.00		46’245.40
73	Abfallwirtschaft	927’000.00	897’000.00	926’700.00	894’700.00	938’486.61	904’722.56
	Nettoergebnis		30’000.00		32’000.00		33’764.05
730	Abfallbewirtschaftung	927’000.00	897’000.00	926’700.00	894’700.00	938’486.61	904’722.56
	Nettoergebnis		30’000.00		32’000.00		33’764.05
7300	Abfallbewirtschaftung (allgemein)	38’000.00	8’000.00	40’000.00	8’000.00	42’986.90	9’222.85
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	2’000.00		2’000.00		2’368.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33’000.00		33’000.00		35’453.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3’000.00		5’000.00		5’165.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8’000.00		8’000.00		9’222.85
7301	Abfallbewirtschaftung (Gemeindebetrieb)	889’000.00	889’000.00	886’700.00	886’700.00	895’499.71	895’499.71
3102.52	Drucksachen, Publikationen	26’000.00		26’000.00		10’606.23	
3111.52	Anschaffungen Apparate,Masch,Fz,Werkzeug	10’000.00		10’000.00		40’702.18	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.52	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser	3’000.00		3’000.00		1’255.24	
3130.50	Bauschutt, Grubengut	10’000.00		10’000.00		9’890.99	
3130.51	Grüngut,Häcksel,Gartenabfälle	192’000.00		191’500.00		189’254.24	
3130.52	Glas	27’000.00		27’000.00		26’126.50	
3130.53	Papier	20’000.00		20’000.00		17’785.52	
3130.54	Weissblech,Aluminium	11’000.00		10’000.00		12’170.71	
3130.55	Altmetall	5’000.00		5’000.00		4’280.81	
3130.56	Karton	40’000.00		33’000.00		44’585.87	
3130.57	Sperrgut brennbar	27’000.00		25’000.00		27’945.87	
3130.58	Sonderabfälle, Diverses	14’000.00		14’000.00		12’846.97	
3130.59	Dienstleistungen Dritter	13’000.00		13’000.00		8’784.86	
3130.60	Kunststoffsammlung	11’000.00		15’000.00		10’799.82	
3132.52	GIS Abfallwesen	4’000.00		4’000.00			
3134.52	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00			
3144.52	Unterhalt Abfallsammelstellen	25’000.00		21’000.00		25’662.90	
3160.52	Miete Abfallsammelstellen	20’700.00		20’700.00		20’720.00	
3170.52	Reisekosten und Spesen	1’600.00		1’600.00		760.15	
3300.31	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV SF Gdeb.	6’100.00		6’100.00		6’058.16	
3300.41	Pl.Abschr.Hochbauten VV SF Gdeb.	17’700.00		17’700.00		17’677.94	
3300.91	Pl.Abschr.übr.Sachanlagen VV SF Gdeb.	6’400.00		6’400.00		6’422.67	
3510.52	Einnahmenüberschuss Abfallrechnung			14’900.00			
3632.01	KEZO Sammeldienst / Hauskehricht	295’000.00		275’000.00		297’663.43	
3910.52	Int.Verr.v.Dienstleistungen	102’400.00		115’400.00		102’400.00	
3940.52	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	900.00		1’200.00		1’098.65	
4240.50	Kehrichtgrundgebühren		285’000.00		280’000.00		285’301.05
4240.51	Kehrichtsackgebühren		300’000.00		325’000.00		300’608.17
4240.53	Grüngutgebühren		32’000.00		35’000.00		31’480.17
4240.54	Containergebühr Grüngut		2’000.00		3’500.00		1’981.41
4240.55	Jahresvignetten Grüngut		105’000.00		106’000.00		101’774.60
4250.50	Erlös Altpapier		35’000.00		36’000.00		32’028.01
4250.51	Erlös Diverses		13’000.00		24’000.00		12’791.32
4250.52	Erlös Glas		29’000.00		29’000.00		28’454.32
4250.53	Erlös Sperrgut/Grubengut		34’000.00		34’000.00		44’279.45
4250.54	Erlös Kunststoffsammlung		3’000.00		9’000.00		1’600.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4510.52	Defizit Abfallwesen		45’700.00				49’640.81
4940.52	Int. Zins Guthaben Abfallrechnung		5’300.00		5’200.00		5’559.60
74	Verbauungen	324’500.00		312’400.00		322’182.44	
	Nettoergebnis		324’500.00		312’400.00		322’182.44
741	Gewässerverbauungen	324’500.00		312’400.00		322’182.44	
	Nettoergebnis		324’500.00		312’400.00		322’182.44
7410	Gewässerverbauungen	324’500.00		312’400.00		322’182.44	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	7’000.00		7’000.00		5’645.15	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	135’000.00		118’000.00		139’588.95	
3300.20	Pl.Abschr.Wasserbau VV	182’500.00		187’400.00		176’948.34	
75	Arten- und Landschaftsschutz	216’800.00		232’400.00		186’541.83	
	Nettoergebnis		216’800.00		232’400.00		186’541.83
750	Arten- und Landschaftsschutz	216’800.00		232’400.00		186’541.83	
	Nettoergebnis		216’800.00		232’400.00		186’541.83
7500	Arten- und Landschaftsschutz	216’800.00		232’400.00		186’541.83	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5’000.00		5’000.00		7’479.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	110’000.00		124’000.00		83’060.94	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	30’000.00		35’000.00		30’495.45	
3300.20	Pl.Abschr.Wasserbau VV	6’800.00		3’400.00		3’430.36	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH					1’931.93	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	65’000.00		65’000.00		60’143.50	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	5’000.00		5’000.00			
	Nettoergebnis		5’000.00		5’000.00		
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	5’000.00		5’000.00			
	Nettoergebnis		5’000.00		5’000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	5’000.00		5’000.00			
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	5’000.00		5’000.00			
77	Übriger Umweltschutz	380’200.00	129’250.00	385’400.00	124’300.00	434’206.18	171’301.08
	Nettoergebnis		250’950.00		261’100.00		262’905.10
771	Friedhof und Bestattung	380’200.00	129’250.00	385’400.00	124’300.00	434’206.18	171’301.08
	Nettoergebnis		250’950.00		261’100.00		262’905.10
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	380’200.00	129’250.00	385’400.00	124’300.00	434’206.18	171’301.08
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	42’800.00		38’000.00		61’065.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8’400.00		9’700.00		15’315.75	
3120.00	Wasser,Strom,Heizöl,Kehricht,Abwasser/VV	19’000.00		17’000.00		18’517.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	198’600.00		208’200.00		225’523.15	
3130.99	Grabunterhalt-Verträge	100’000.00		100’000.00		99’864.30	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2’800.00		4’800.00		7’422.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5’400.00		4’500.00		3’287.35	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH	3’200.00		3’200.00		3’209.78	
4240.99	Verträge Grabunterhalt		114’250.00		114’300.00		142’035.88
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15’000.00		10’000.00		29’265.20
79	Raumordnung	122’000.00		112’000.00		57’822.55	
	Nettoergebnis		122’000.00		112’000.00		57’822.55
790	Raumordnung	122’000.00		112’000.00		57’822.55	
	Nettoergebnis		122’000.00		112’000.00		57’822.55
7900	Raumordnung (allgemein)	122’000.00		112’000.00		57’822.55	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	95’000.00		85’000.00		57’822.55	
3320.90	Pl.Abschr.übr.imm.Anlagen allg.HH	27’000.00		27’000.00			
8	Volkswirtschaft	161’000.00	1’186’000.00	162’200.00	1’148’000.00	153’390.28	1’214’013.00
	Nettoergebnis	1’025’000.00		985’800.00		1’060’622.72	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
81	Landwirtschaft	108’300.00		111’500.00		105’756.90	
	Nettoergebnis		108’300.00		111’500.00		105’756.90
812	Strukurverbesserungen	92’500.00		92’500.00		89’956.90	
	Nettoergebnis		92’500.00		92’500.00		89’956.90
8120	Strukturverbesserungen	92’500.00		92’500.00		89’956.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2’500.00		2’500.00		2’377.30	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	90’000.00		90’000.00		87’579.60	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	15’800.00		19’000.00		15’800.00	
	Nettoergebnis		15’800.00		19’000.00		15’800.00
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	15’800.00		19’000.00		15’800.00	
3910.00	Int.Verr.v.Dienstleistungen	15’800.00		19’000.00		15’800.00	
82	Forstwirtschaft	52’400.00		50’400.00		47’340.88	4’495.80
	Nettoergebnis		52’400.00		50’400.00		42’845.08
820	Forstwirtschaft	52’400.00		50’400.00		47’340.88	4’495.80
	Nettoergebnis		52’400.00		50’400.00		42’845.08
8200	Forstwirtschaft	52’400.00		50’400.00		47’340.88	4’495.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50’000.00		48’000.00		44’897.25	
3300.50	Pl.Abschr.Waldungen VV	2’400.00		2’400.00		2’443.63	
4250.00	Verkäufe						4’495.80
83	Jagd und Fischerei		1’000.00		1’000.00		1’037.00
	Nettoergebnis	1’000.00		1’000.00		1’037.00	
830	Jagd und Fischerei		1’000.00		1’000.00		1’037.00
	Nettoergebnis	1’000.00		1’000.00		1’037.00	
8300	Jagd und Fischerei		1’000.00		1’000.00		1’037.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4100.00	Regalien		1’000.00		1’000.00		1’037.00
86	Banken und Versicherungen		1’020’000.00		980’000.00		1’046’537.85
	Nettoergebnis	1’020’000.00		980’000.00		1’046’537.85	
860	Banken und Versicherungen		1’020’000.00		980’000.00		1’046’537.85
	Nettoergebnis	1’020’000.00		980’000.00		1’046’537.85	
8600	Banken und Versicherungen		1’020’000.00		980’000.00		1’046’537.85
4604.00	Ant.an Ertr.öff.Untern.		1’020’000.00		980’000.00		1’046’537.85
87	Brennstoffe und Energie	300.00	165’000.00	300.00	167’000.00	292.50	161’942.35
	Nettoergebnis	164’700.00		166’700.00		161’649.85	
871	Elektrizität	300.00	165’000.00	300.00	167’000.00	292.50	161’942.35
	Nettoergebnis	164’700.00		166’700.00		161’649.85	
8710	Elektrizität (allgemein)	300.00	165’000.00	300.00	167’000.00	292.50	161’942.35
3300.10	Pl.Abschr.Strassen/Verkehrswege VV	300.00		300.00		292.50	
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		81’000.00		81’000.00		83’457.00
4635.00	Beiträge von priv.Untern.		84’000.00		86’000.00		78’485.35
9	Finanzen und Steuern	474’250.00	54’530’000.00	492’600.00	52’596’500.00	1’907’803.68	53’300’993.54
	Nettoergebnis	54’055’750.00		52’103’900.00		51’393’189.86	
91	Steuern	102’000.00	39’717’000.00	100’000.00	38’255’000.00	75’830.27	38’940’864.49
	Nettoergebnis	39’615’000.00		38’155’000.00		38’865’034.22	
910	Steuern	102’000.00	39’717’000.00	100’000.00	38’255’000.00	75’830.27	38’940’864.49
	Nettoergebnis	39’615’000.00		38’155’000.00		38’865’034.22	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	80’000.00	35’287’000.00	80’000.00	34’525’000.00	54’230.22	35’212’309.89
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	80’000.00		80’000.00		54’230.22	
4000.00	Einkommenstst.nat.Pers.Rechnungsjahr		25’825’000.00		25’345’000.00		25’393’835.11

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.10	Einkommensst.nat.Pers.frühere Jahre		2’400’000.00		1’800’000.00		2’835’568.68
4000.20	Nachst.Einkommensst.nat.Personen		120’000.00		120’000.00		89’184.63
4000.40	Akt.Steueraussch.Einkommensst.nat.Pers.		240’000.00		370’000.00		127’982.05
4000.50	Pass.Steueraussch.Einkommensst.nat.Pers.		-1’350’000.00		-1’330’000.00		-1’225’580.10
4000.60	Pauschale Steueranr.nat.Pers.		-20’000.00		-20’000.00		-30’395.00
4001.00	Vermögensst.nat.Pers.Rechnungsjahr		5’100’000.00		5’029’000.00		5’040’812.29
4001.10	Vermögensst.nat.Pers.fühere Jahre		800’000.00		900’000.00		767’185.24
4001.20	Nachst.Vermögensst.nat.Pers.		20’000.00		40’000.00		8’346.35
4001.40	Akt.Steueraussch.Vermögensst.nat.Pers.		120’000.00		150’000.00		74’372.65
4001.50	Pass.Steueraussch.Vermögensst.nat.Pers.		-290’000.00		-280’000.00		-313’823.00
4002.00	Quellenst.nat.Pers.		450’000.00		380’000.00		447’314.68
4008.00	Personalsteuern		200’000.00		200’000.00		173’790.29
4010.00	Gewinnst.jur.Pers.Rechnungsjahr		1’015’000.00		1’015’000.00		1’126’706.25
4010.10	Gewinnst.jur.pers.frühere Jahre		390’000.00		550’000.00		381’657.06
4010.20	Nachst.Gewinnst.jur.Pers.		5’000.00		5’000.00		1’865.92
4010.40	Akt.Steueraussch.Gewinnst.jur.Pers.		180’000.00		200’000.00		157’107.35
4010.50	Pass.Steueraussch.Gewinnst.jur.Pers.		-70’000.00		-100’000.00		-4’188.80
4010.60	Pausch.Steueranrechnung jur.Pers.		1’000.00				-45.30
4011.00	Kapitalst.jur.Pers.Rechnungsjahr		116’000.00		116’000.00		107’262.05
4011.10	Kapitalst.jur.Pers.frühere Jahre		20’000.00		20’000.00		26’150.34
4011.40	Akt.Steueraussch.Kapitalst.jur.Pers.		20’000.00		20’000.00		21’267.50
4011.50	Pass.Steueraussch.Kapitalst.jur.Pers.		-5’000.00		-5’000.00		-772.75
4499.00	Übriger Finanzertrag						6’706.40
9101	Sondersteuern	22’000.00	4’430’000.00	20’000.00	3’730’000.00	21’600.05	3’728’554.60
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					0.05	
3631.00	Beiträge an Kanton u.Konkordate	22’000.00		20’000.00		21’600.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		4’300’000.00		3’600’000.00		3’600’604.60
4033.00	Hundesteuer		130’000.00		130’000.00		127’950.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		13’059’000.00		11’926’000.00		13’363’501.00
	Nettoergebnis	13’059’000.00		11’926’000.00		13’363’501.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich		13’059’000.00		11’926’000.00		13’363’501.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	13’059’000.00		11’926’000.00		13’363’501.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		13’059’000.00		11’926’000.00		13’363’501.00
4621.50	Steuerkraft / Ressourcenausgleich		13’059’000.00		11’926’000.00		13’363’501.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	371’350.00	989’700.00	391’700.00	980’300.00	397’772.19	989’555.35
	Nettoergebnis	618’350.00		588’600.00		591’783.16	
961	Zinsen	210’800.00	459’700.00	241’400.00	450’300.00	254’523.94	458’334.55
	Nettoergebnis	248’900.00		208’900.00		203’810.61	
9610	Zinsen	210’800.00	459’700.00	241’400.00	450’300.00	254’523.94	458’334.55
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	119’300.00		149’300.00		161’372.30	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					158.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	40’000.00		40’000.00		40’552.34	
3940.00	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	900.00		900.00		636.30	
3940.52	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	5’300.00		5’200.00		5’559.60	
3940.74	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	45’300.00		46’000.00		46’245.40	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		60’000.00		60’000.00		65’301.70
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		500.00		300.00		525.55
4450.00	Erträge aus Darlehen VV				41’200.00		
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV		180’000.00		180’000.00		180’000.00
4940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		119’400.00		118’600.00		119’404.55
4940.52	Int. Zins Guthaben Abfallrechnung		900.00		1’200.00		1’098.65
4940.74	Int. Zins Guthaben Abwasserrechnung		98’900.00		49’000.00		92’004.10
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	160’550.00	530’000.00	150’300.00	530’000.00	143’248.25	531’220.80
	Nettoergebnis	369’450.00		379’700.00		387’972.55	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	160’550.00	530’000.00	150’300.00	530’000.00	143’248.25	531’220.80
3430.40	Baul.Unterh.Gebäude FV	33’150.00		23’700.00		14’991.70	
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	8’000.00		8’000.00		8’852.00	
3940.00	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	119’400.00		118’600.00		119’404.55	
4430.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften FV		530’000.00		530’000.00		531’220.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	Rückverteilungen		6’500.00		3’000.00		6’436.40
	Nettoergebnis	6’500.00		3’000.00		6’436.40	
971	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		6’500.00		3’000.00		6’436.40
	Nettoergebnis	6’500.00		3’000.00		6’436.40	
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgaben		6’500.00		3’000.00		6’436.40
4699.10	Rückerstattung CO2-Abgabe		6’500.00		3’000.00		6’436.40
99	Nicht aufgeteilte Posten	900.00	757’800.00	900.00	1’432’200.00	1’434’201.22	636.30
	Nettoergebnis	756’900.00		1’431’300.00			1’433’564.92
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	900.00	900.00	900.00	900.00	636.30	636.30
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	900.00	900.00	900.00	900.00	636.30	636.30
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	900.00		900.00		636.30	
4940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		900.00		900.00		636.30
999	Abschluss		756’900.00		1’431’300.00	1’433’564.92	
	Nettoergebnis	756’900.00		1’431’300.00			1’433’564.92
9999	Abschluss		756’900.00		1’431’300.00	1’433’564.92	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					1’433’564.92	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		756’900.00		1’431’300.00		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1 Präsidiales, Finanzen und Kultur

Konto	Budget 2025	
12100.5060.01	130’000.00	*IT Technische Weiterentwicklung*

2 Bildung

Konto	Budget 2025	
21300.5060.00	65’000.00	*Anschaffung Mobiliar Klassenzimmer*
21500.5060.56	79’000.00	*Anschaffung iPads (1. Sek / 5. Klasse)*

3 Umwelt

Konto	Budget 2025	
32000.5020.12	600’000.00	*Gossauerbach im Zentrum*

4 Hochbau und Planung

Konto	Budget 2025	
40100.5290.06	80’000.00	*Revision Bau- und Zonenordnung, IVHB & Nachhaltige Siedlungsentwicklung*
40100.5290.07	40’000.00	*Revision Verkehrsplan*

5 Sicherheit

Konto	Budget 2025
keine	

7 Betriebe, Liegenschaften und Tiefbau

Konto	Budget 2025	
70100.5010.00	1’955’000.00	*Strassensanierungen*
70100.5010.01	500’000.00	*Umrüstung Strassenbeleuchtung LED*
74000.5030.31	3’560’000.00	*Kanalsanierungen Abwasser*
74000.6350.74	-30’000.00	*Kanalisationsanschlussgebühren Gewerbe*
74000.6370.74	-250’000.00	*Kanalisationsanschlussgebühren Private*
77200.5040.45	800’000.00	*Sh Rooswis, Raumerweiterung Baukredit*
77202.5040.00-1000	160’000.00	*Sh Chapf, Ersatz Schliessanlage*
77205.5040.07	680’000.00	*Sh Berg II und SS, Dachsanierung*
77220.5040.39	200’000.00	*Gemeindehaus, Infrastrukturelle Anpassungen*
77310.5040.00-1015	100’000.00	*Dürstelerhaus, Spielplatz und Begegnungszone*
77340.5030.33	450’000.00	*Fussballplatz, Kunstrasenersatz*
77370.5040.22	620’000.00	*Altrüti, Heizungsersatz*
77410.5040.00-1023	170’000.00	*Alterssiedlung Grünenhof, Sanierung Laubengänge (Sicherheitsrelevant)*
77430.5040.21	200’000.00	*Pöstli Berg, Sanierung Gebäudehülle*
77440.5040.41	1’650’000.00	*Areal Rössliwise, Wohnen Erweiterungs- oder Neubau*
79100.5060.27	150’000.00	*Ersatz Holder*
79900.5010.00	-1’267’000.00	*Korrektur Realisierungsgrad Tiefbauten um 20% (ohne Spez.finanz.)*
79901.5040.00	-1’006’000.00	*Korrektur Realisierungsgrad Hochbauten um 20% (ohne Spez.finanz.)*
77140.7040.06	250’000.00	*Haus Sonneck, Heizungsersatz*
77140.7040.07	630’000.00	*Haus Sonneck, Fassaden-, Dachsanierung / Absturzsicherung*
77150.7040.08	190’000.00	*Areal Mönchaltorferstr., Dach-und Stützensanierung Unterstand/Lager*

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Präsidiales, Finanzen und Kultur	130’000.00		250’000.00		272’929.25	121’400.00
2	Bildung	144’000.00		463’000.00		330’694.23	
3	Energie und Umwelt	600’000.00		200’000.00		449’922.60	367’433.60
4	Hochbau und Planung	120’000.00		160’000.00		134’725.70	
5	Sicherheit, öffentlicher Verkehr und Abfall			115’000.00	45’000.00	344’183.35	212’786.15
6	Gesellschaft						
7	Liegenschaften und Tiefbau	8’922’000.00	280’000.00	8’543’000.00	290’000.00	5’320’412.63	30’579.00
	Total Ausgaben / Einnahmen	**9’916’000.00**	**280’000.00**	**9’731’000.00**	**335’000.00**	**6’852’867.76**	**732’198.75**
	Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		**9’636’000.00**		**9’396’000.00**		**6’120’669.01**
	Total	**9’916’000.00**	**9’916’000.00**	**9’731’000.00**	**9’731’000.00**	**6’852’867.76**	**6’852’867.76**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	ER nach Institutionen Total Aufwand / Ertrag	10’196’000.00	10’196’000.00	10’066’000.00	10’066’000.00	6’974’267.76	6’974’267.76
1	Präsidiales, Finanzen und Kultur	130’000.00		250’000.00		272’929.25	121’400.00
	Nettoergebnis		130’000.00		250’000.00		151’529.25
10	Legislative/Exekutive					169’211.85	
	Nettoergebnis						169’211.85
102	Ziviler Gemeindeführungsstab					169’211.85	
10210	präventives Krisenmanagement für a.o. Ereignisse					169’211.85	
5060.17	Notstromversorgung					169’211.85	
12	Gemeindeverwaltung	130’000.00		250’000.00		88’717.40	
	Nettoergebnis		130’000.00		250’000.00		88’717.40
120	Gemeindeverwaltung			130’000.00			
12000	Erneuerung Büromöbel Verwaltung			130’000.00			
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt			130’000.00			
121	IT/Telefonie	130’000.00		120’000.00		88’717.40	
12100	IT/Telefonie					88’717.40	
5060.12	Erneuerung IT Verwaltung					36’913.73	
5290.05	Softwareharmonisierung					51’803.67	
12100	IT Technische Weiterentwicklung	130’000.00					
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt	130’000.00					
12100	Erneuerung IT Verwaltung			120’000.00			
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt			120’000.00			
13	Beiträge/Massnahmen					15’000.00	121’400.00
	Nettoergebnis					106’400.00	
130	Beiträge					15’000.00	110’000.00
13000	Beiträge allgemein					15’000.00	100’000.00
5450.00	Darlehen an private Unternehmungen					15’000.00	
6450.00	Rückzlg.von Inv.Beitr.priv.Unternehmunge						100’000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
13010	Beiträge im Bereich Tourismus und Region ZO						10’000.00
6450.00	Rückzlg.von Inv.Beitr.priv.Unternehmunge						10’000.00
	Massnahmen						11’400.00
13100	Nothilfe Corona						11’400.00
6450.00	Rückzlg.von Inv.Beitr.priv.Unternehmunge						11’400.00
2	Bildung	144’000.00		463’000.00		330’694.23	
	Nettoergebnis		144’000.00		463’000.00		330’694.23
21	Obligatorische Schule	144’000.00		463’000.00		330’694.23	
	Nettoergebnis		144’000.00		463’000.00		330’694.23
213	Sekundarschule	65’000.00		95’000.00			
21300	Ersatz Mobiliar Sekundarschule	65’000.00		95’000.00			
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt	65’000.00		95’000.00			
215	Informatik	79’000.00		368’000.00		244’833.98	
21500	Anschaffung iPads	79’000.00		88’000.00		81’986.50	
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt	79’000.00		88’000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21500	Anschaffung interaktive Bildschirme			160’000.00		162’847.48	
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt			160’000.00		162’847.48	
21500	Neuverkableung Berg 1+2			120’000.00			
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt			120’000.00			
217	Schulleitung/Schulverwaltung					85’860.25	
21710	Volkschule allgemeines					85’860.25	
5060.80	Anschaffung Schulbus					85’860.25	
3	Energie und Umwelt	600’000.00		200’000.00		449’922.60	367’433.60
	Nettoergebnis		600’000.00		200’000.00		82’489.00
32	Naturschutz	600’000.00		200’000.00		388’192.20	309’475.90
	Nettoergebnis		600’000.00		200’000.00		78’716.30
320	Gewässer	600’000.00		150’000.00		349’551.30	309’475.90
32000	Gewässer					349’551.30	309’475.90
5020.12	Gossauer Bäche Hochwasserschutz					234’220.75	
5020.14	Gossauerbach, ökologische Aufwertung					115’330.55	
6310.00	Invest.Beitr.Kanton Allg. Haushalt						309’475.90
32000	Gossauer Bäche Hochwasserschutz	600’000.00		150’000.00			
5020.00	Wasserbau	600’000.00		150’000.00			
321	Landschaftsentwicklungskonzept (LEK)			50’000.00		38’640.90	
32100	LEK					38’640.90	
5030.12	LEK-Projekte: ökologische Aufwertungen					38’640.90	
32100	LEK-Projekte: ökologische Aufwertungen			50’000.00			
5030.00	Übr. Tiefbauten			50’000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
34	Naturschutz/Unterhalt					57’210.95	
	Nettoergebnis						57’210.95
38	Beiträge					57’210.95	
	Nettoergebnis						57’210.95
380	Beiträge					57’210.95	
38020	Beiträge an Wasserversorgungen					57’210.95	
5030.10	Wasserleitung Ermisriet					57’210.95	
39	Abteilungsdienste Allgemein					4’519.45	57’957.70
	Nettoergebnis					53’438.25	
390	Abteilungsdienste/Projekte					4’519.45	57’957.70
39030	Bekämpfung von Umweltverschmutzung					4’519.45	57’957.70
5030.07	Altlasten, Ablagerugungsstandorte					4’519.45	
6370.00	Invest.Beitr.priv.Haus Allgem. Haushalt						57’957.70
4	Hochbau und Planung	120’000.00		160’000.00		134’725.70	
	Nettoergebnis		120’000.00		160’000.00		134’725.70
40	Raumplanung/Baupolizei	120’000.00		160’000.00		134’725.70	
	Nettoergebnis		120’000.00		160’000.00		134’725.70
401	Raumordnung	120’000.00		160’000.00		134’725.70	
40100	Raumordnung					134’725.70	
5290.06	Revision Bau- und Zonenordnung					15’581.00	
5290.07	Revision Verkehrsrichtplan					119’144.70	
40100	Revision Bau- und Zonenordnung	80’000.00		60’000.00			
5290.00	Übr.immat.Anlagen Allgem. Haushalt	80’000.00		60’000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
40100	Revision Verkehrsplan	40’000.00		100’000.00			
5290.00	Übr.immat.Anlagen Allgem. Haushalt	40’000.00		100’000.00			
5	Sicherheit, öffentlicher Verkehr und Abfall			115’000.00	45’000.00	344’183.35	212’786.15
	Nettoergebnis				70’000.00		131’397.20
50	Sicherheitsdienste			115’000.00	45’000.00	344’183.35	212’786.15
	Nettoergebnis				70’000.00		131’397.20
501	Feuerwehr			115’000.00	45’000.00	344’183.35	212’786.15
50150	Feuerwehr					344’183.35	212’786.15
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt					344’183.35	
6310.00	Invest.Beitr.Kanton Allg. Haushalt						212’786.15
50150	Ersatz Personentransportfahrzeug San			115’000.00	45’000.00		
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt			115’000.00			
6310.00	Invest.Beitr.Kanton Allg. Haushalt				45’000.00		
7	Liegenschaften und Tiefbau	8’922’000.00	280’000.00	8’543’000.00	290’000.00	5’320’412.63	30’579.00
	Nettoergebnis		8’642’000.00		8’253’000.00		5’289’833.63
70	Strassen	2’455’000.00		2’610’000.00		1’002’589.30	
	Nettoergebnis		2’455’000.00		2’610’000.00		1’002’589.30
700	Strassen allgemein	2’455’000.00		2’610’000.00		1’002’589.30	
70100	Strassen allgemein					1’002’589.30	
5010.00	Strassensanierungen					958’217.15	
5010.35	Erneuerung Parkplatz Badi					44’372.15	
70100	Strassensanierungen	1’955’000.00		2’410’000.00			
5010.00	Strassensanierungen	1’955’000.00		2’410’000.00			
70100	Umrüstung Strassenbeleuchtung LED	500’000.00		200’000.00			
5010.00	Strassensanierungen	500’000.00		200’000.00			
74	Siedlungsentwässerung	3’560’000.00	280’000.00	2’290’000.00	290’000.00	1’699’660.79	16’479.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		3’280’000.00		2’000’000.00		1’683’181.79
740	Siedlungsentwässerung	3’560’000.00	280’000.00	2’290’000.00	290’000.00	1’699’660.79	16’479.00
74000	Siedlungsentwässerung					1’699’660.79	16’479.00
5030.31	Kanalsanierungen Abwasser	3’560’000.00		2’290’000.00		1’669’491.20	
5290.08	GEP 2.0					30’169.59	
6370.74	Invest.Beitr.priv.Haus. Abwasserbes.						16’479.00
74000	Kanalanschlussgebühren Gewerbe		30’000.00		40’000.00		
6350.74	Invest.Beitr.priv.Unternehm. Abwasserbes		30’000.00		40’000.00		
74000	Kanalanschlussgebühren Private		250’000.00		250’000.00		
6370.74	Invest.Beitr.priv.Haus. Abwasserbes.		250’000.00		250’000.00		
77	Liegenschaften	5’030’000.00		5’350’000.00		2’246’874.94	14’100.00
	Nettoergebnis		5’030’000.00		5’350’000.00		2’232’774.94
772	Verwaltungsliegenschaften	1’840’000.00		3’650’000.00		1’624’518.15	
77200	Schulanlage Rooswis					11’786.21	
5040.03	Sh Rooswis, Raumerweiterung Planungskredit					2’455.55	
5040.32	SH Rooswis, Beleuchtungssanierung TH-Trakt					9’330.66	
77201	Schulanlage Unterhofen					56’055.10	
5040.04	Kiga Unterhofen, San. WC und Wasserleitungen					56’055.10	
77204	Schulanlage Berg 1 und 2					959’647.29	
5030.55	Berg 1: Pausenplatz/Aussensport					68’787.39	
5040.05	Sh Berg, PV-Anlage					74’649.30	
5040.88	Sh Berg; Heizungsersatz und Energiemassnahmen					656’255.85	
5040.93	Sh Berg I, Sanierung Physikzimmer					159’954.75	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
77205	Schulanlage Berg 2					100’631.60	
5040.96	Sh Berg II, Umnutzung Turnhalle					100’631.60	
77210	Schulanlage Wolfrichti					130’001.90	
5040.52	Sh Wolfrichti, Schulraumprovisorium					130’001.90	
77214	Schulanlage Männetsriet					170’496.95	
5040.08	Sh Männetsriet, Ersatz Aussenbeleuchtung					23’347.85	
5040.51	Sh Männetsriet, Schulraumprovisorium					143’494.35	
5040.97	Sh Männetsriet, Sanierung Kanalisation					3’654.75	
77220	Verwaltungsgebäude Berg					195’899.10	
5040.27	Gemeindehaus, Sanierung Licht und Sicherheit					186’408.40	
5040.35	Gemeindehaus, Dach- und Fassadensanierung					9’490.70	
77200	Sh Rooswis, Raumerweiterung Planungskredit			180’000.00			
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt			180’000.00			
77200	Sh Rooswis, Sicherheitsglasersatz Dächer			70’000.00			
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt			70’000.00			
77200	Sh Rooswis, Raumerweiterung Baukredit	800’000.00					
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	800’000.00					
77202	Sh Chapf, Beleuchtungsersatz LED			270’000.00			
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt			270’000.00			
77202	Sh Chapf, Ersatz Schliessanlage	160’000.00					
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	160’000.00					
77204	Berg 1: Pausenplatz/Aussensport			600’000.00			
5030.00	Übr. Tiefbauten			600’000.00			
77204	Sh Berg, Heizungsersatz			250’000.00			
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt			250’000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
77204	Sh Berg I, Sanierung Gebäudehülle			1’050’000.00			
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt			1’050’000.00			
77204	Sh Berg, Ersatz Schliessanlage			180’000.00			
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt			180’000.00			
77205	Sh Berg II, SS, Dachsanierung	680’000.00					
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	680’000.00					
77205	Sh Berg II, Umnutzung Turnhalle			250’000.00			
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt			250’000.00			
77210	Sh Wolfrichti, Sanierung Umgebung/Pausenplatz			100’000.00			
5030.00	Übr. Tiefbauten			100’000.00			
77210	Wh Wolfrichti, Sanierung und Erweiterung			100’000.00			
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt			100’000.00			
77210	Sh Wolfrichti, Ersatz Schliessanlage			100’000.00			
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt			100’000.00			
77220	Gemeindehaus, Sanierung Sanitär-Anlagen			200’000.00			
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt			200’000.00			
77220	Gemeindehaus, Beleuchtungsersatz Büros			100’000.00			
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt			100’000.00			
77220	Gemeindehaus, Infrastrukturelle Anpassungen	200’000.00		200’000.00			
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	200’000.00		200’000.00			
773	Liegenschaften Kultur und Freizeit	1’170’000.00		450’000.00		5’002.65	14’100.00
77310	Dürstelerhaus, Spielplatz und Begegnungszone	100’000.00					
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	100’000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
77370	Altrüti/Rebhüsli					5’002.65	
5060.18	Altrüti; Ersatz Veranstaltungstechnik					5’002.65	
77390	Multifunktionale Sporthalle						14’100.00
6310.00	Invest.Beitr.Kanton Allg. Haushalt						14’100.00
77330	Freibad, PV-Anlage			130’000.00			
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt			130’000.00			
77340	Fussballplatz, Kunstrasenersatz	450’000.00					
5030.00	Übr. Tiefbauten	450’000.00					
77370	Altrüti, Heizungsersatz	620’000.00					
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	620’000.00					
77370	Altrüti; Ersatz Veranstaltungstechnik			175’000.00			
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt			175’000.00			
77370	Altrüti, Ersatz Stühle			60’000.00			
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt			60’000.00			
77390	Mehrfachhalle, Generationen Outdoorfitness			85’000.00			
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt			85’000.00			
774	Liegenschaften Alter/Jugend und Soziales	2’020’000.00				610’892.14	
77410	Alterssiedlung Grünenhof, Sanierung Laubengänge (Sicherheitsrele	170’000.00					
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	170’000.00					
77410	Alterssiedlung Grünenhof					560’841.74	
5040.30	AS Grünenhof, Heizungsersatz, PV-Anlage, Flachdachsan.					560’841.74	
77430	Pöstli Berg					-1’335.90	
5040.29	Pöstli, Innensanierung Teil II					-1’335.90	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
77440	Wohnen In der Rössliwiese					51’386.30	
5040.41	Erweiterungsbau Wohnen Rössliwiese 2 (Planungskredit)					51’386.30	
77430	Pöstli Berg, Sanierung Gebäudehülle	200’000.00					
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	200’000.00					
77430	Areal Rössliwise, Wohnen Erweiterungs- oder Neubau	1’650’000.00					
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	1’650’000.00					
775	Diverse Liegenschaften			1’200’000.00		6’462.00	
77520	Diverse Gebäude/Anlagen					6’462.00	
5040.99	Gebäude- und Raumschliessung gemeindeeigene Liegenschaften					6’462.00	
77430	Asylwohnen, Erweiterungs-/Neubau			1’200’000.00			
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt			1’200’000.00			
779	Abteilungsdienste Liegenschaften			50’000.00			
77900	Ergänung Betriebsfahrzeug			50’000.00			
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt			50’000.00			
79	Abteilungsdienste	-2’123’000.00		-1’707’000.00		371’287.60	
	Nettoergebnis	2’123’000.00		1’707’000.00			371’287.60
791	Unterhaltsdienst	150’000.00		190’000.00		371’287.60	
79100	Unterhaltsdienst					371’287.60	
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt					109’259.55	
5060.14	Werkof, Ersatz Meili inkl. Aufsätze					186’384.55	
5060.16	Werkhof, Ersatz Mercedes Kipper					75’643.50	
79100	Werkhof, Ersatz Amorak Lieferwagen			90’000.00			
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt			90’000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
79100	Ersatz Mercedes Kran			100’000.00			
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt			100’000.00			
79100	Ersatz Holder	150’000.00					
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt	150’000.00					
	Korrektur Realisierungsgrad Investitionen	-2’273’000.00		-1’897’000.00			
77900	Korrektur Realisierungsgrad Tiefbauten	-1’267’000.00		-447’000.00			
5010.00	Strassensanierungen	-1’267’000.00		-447’000.00			
79901	Korrektur Realisierungsgrad Hochbauten	-1’006’000.00		-1’450’000.00			
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	-1’006’000.00		-1’450’000.00			
9	Abschluss	280’000.00	9’916’000.00	335’000.00	9’731’000.00	121’400.00	6’242’069.01
	Nettoergebnis	9’636’000.00		9’396’000.00		6’120’669.01	
99	Abschluss	280’000.00	9’916’000.00	335’000.00	9’731’000.00	121’400.00	6’242’069.01
	Nettoergebnis	9’636’000.00		9’396’000.00		6’120’669.01	
999	Abschluss	280’000.00	9’916’000.00	335’000.00	9’731’000.00	121’400.00	6’242’069.01
	Abschluss	280’000.00	9’916’000.00	335’000.00	9’731’000.00	121’400.00	6’242’069.01
5900.00	Passivierte Einnahmen	280’000.00		335’000.00		121’400.00	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		9’916’000.00		9’731’000.00		6’242’069.01

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	2’180’000.00		2’000’000.00		356’128.90	100’000.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit			115’000.00	45’000.00	513’395.20	212’786.15
2	Bildung	778’000.00		2’163’000.00		1’759’313.28	
3	Kultur, Sport und Freizeit	1’170’000.00		450’000.00		5’002.65	14’100.00
4	Gesundheit						
5	Soziale Sicherheit	170’000.00				560’841.74	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1’338’000.00		2’353’000.00		1’373’876.90	
7	Umweltschutz und Raumordnung	4’280’000.00	280’000.00	2’650’000.00	290’000.00	2’284’309.09	383’912.60
8	Volkswirtschaft						21’400.00
	Total Ausgaben / Einnahmen	**9’916’000.00**	**280’000.00**	**9’731’000.00**	**335’000.00**	**6’852’867.76**	**732’198.75**
	Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		**9’636’000.00**		**9’396’000.00**		**6’120’669.01**
	Total	**9’916’000.00**	**9’916’000.00**	**9’731’000.00**	**9’731’000.00**	**6’852’867.76**	**6’852’867.76**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR nach Funktionen Total Aufwand / Ertrag	10’196’000.00	10’196’000.00	10’066’000.00	10’066’000.00	6’974’267.76	6’974’267.76
0	*Allgemeine Verwaltung*	2’180’000.00		2’000’000.00		356’128.90	100’000.00
	Nettoergebnis		2’180’000.00		2’000’000.00		256’128.90
02	Allgemeine Dienste	2’180’000.00		2’000’000.00		356’128.90	100’000.00
	Nettoergebnis		2’180’000.00		2’000’000.00		256’128.90
022	Allgemeine Dienste, übrige	130’000.00		300’000.00		103’717.40	100’000.00
	Nettoergebnis		2’180’000.00		2’000’000.00		256’128.90
0220	Allgemeine Dienste, übrige	130’000.00		300’000.00		103’717.40	100’000.00
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt	130’000.00		300’000.00			
5060.12	Erneuerung IT Verwaltung					36’913.73	
5290.05	Softwareharmonisierung					51’803.67	
5450.00	Darlehen an private Unternehmungen					15’000.00	
6450.00	Rückzlg.von Inv.Beitr.priv.Unternehmunge						100’000.00
029	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	2’050’000.00		1’700’000.00		252’411.50	
	Nettoergebnis		2’180’000.00		2’000’000.00		256’128.90
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	2’050’000.00		1’700’000.00		252’411.50	
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	2’050’000.00		1’700’000.00			
5040.27	Gemeindehaus, Sanierung Licht und Sicherheit					186’408.40	
5040.29	Pöstli, Innensanierung Teil II					-1’335.90	
5040.35	Gemeindehaus, Dach- und Fassadensanierung					9’490.70	
5040.41	Erweiterungsbau Wohnen Rössliwiese 2 (Planungskredit)					51’386.30	
5040.99	Gebäude- und Raumschliessung gemeindeeigene Liegenschaften					6’462.00	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit			115’000.00	45’000.00	513’395.20	212’786.15
	Nettoergebnis				70’000.00		300’609.05
15	Feuerwehr			115’000.00	45’000.00	344’183.35	212’786.15
	Nettoergebnis				70’000.00		131’397.20

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
150	Feuerwehr			115’000.00	45’000.00	344’183.35	212’786.15
	Nettoergebnis				70’000.00		131’397.20
1500	Feuerwehr			115’000.00	45’000.00	344’183.35	212’786.15
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt			115’000.00		344’183.35	
6310.00	Invest.Beitr.Kanton Allg. Haushalt				45’000.00		212’786.15
16	Verteidigung					169’211.85	
	Nettoergebnis						169’211.85
162	Zivile Verteidigung					169’211.85	
	Nettoergebnis						169’211.85
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab					169’211.85	
5060.17	Notstromversorgung					169’211.85	
2	Bildung	778’000.00		2’163’000.00		1’759’313.28	
	Nettoergebnis		778’000.00		2’163’000.00		1’759’313.28
21	Obligatorische Schule	778’000.00		2’163’000.00		1’759’313.28	
	Nettoergebnis		778’000.00		2’163’000.00		1’759’313.28
212	Primarstufe	144’000.00		463’000.00		244’833.98	
	Nettoergebnis		778’000.00		2’163’000.00		1’759’313.28
2120	Primarstufe	144’000.00		463’000.00		244’833.98	
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt	144’000.00		463’000.00			
5060.56	Anschaffung iPads					81’986.50	
5060.57	Anschaffung interaktive Bildschirme					162’847.48	
217	Schulliegenschaften	634’000.00		1’700’000.00		1’428’619.05	
	Nettoergebnis		778’000.00		2’163’000.00		1’759’313.28

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2170	Schulliegenschaften	634’000.00		1’700’000.00		1’428’619.05	
5030.00	Übr. Tiefbauten			700’000.00			
5030.55	Berg 1: Pausenplatz/Aussensport					68’787.39	
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	634’000.00		1’000’000.00			
5040.03	Sh Rooswis, Raumerweiterung Planungskredit					2’455.55	
5040.04	Kiga Unterhofen, San. WC und Wasserleitungen					56’055.10	
5040.05	Sh Berg, PV-Anlage					74’649.30	
5040.08	Sh Männetsriet, Ersatz Aussenbeleuchtung					23’347.85	
5040.32	SH Rooswis, Beleuchtungssanierung TH-Trakt					9’330.66	
5040.51	Sh Männetsriet, Schulraumprovisorium					143’494.35	
5040.52	Sh Wolfrichti, Schulraumprovisorium					130’001.90	
5040.88	Sh Berg; Heizungsersatz und Energiemassnahmen					656’255.85	
5040.93	Sh Berg I, Sanierung Physikzimmer					159’954.75	
5040.96	Sh Berg II, Umnutzung Turnhalle					100’631.60	
5040.97	Sh Männetsriet, Sanierung Kanalisation					3’654.75	
219	Obligatorische Schule, n.a.g					85’860.25	
	Nettoergebnis		778’000.00		2’163’000.00		1’759’313.28
2192	Volksschule sonstiges					85’860.25	
5060.80	Anschaffung Schulbus					85’860.25	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	1’170’000.00		450’000.00		5’002.65	14’100.00
	Nettoergebnis		1’170’000.00		450’000.00	9’097.35	
32	Kultur, übrige	720’000.00		235’000.00		5’002.65	
	Nettoergebnis		720’000.00		235’000.00		5’002.65
329	Kultur, n.a.g.	720’000.00		235’000.00		5’002.65	
	Nettoergebnis		720’000.00		235’000.00		5’002.65
3290	Kultur, n.a.g.	720’000.00		235’000.00		5’002.65	
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	720’000.00					
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt			235’000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.18	Altrüti; Ersatz Veranstaltungstechnik					5’002.65	
34	Sport und Freizeit	450’000.00		215’000.00			14’100.00
	Nettoergebnis		450’000.00		215’000.00	14’100.00	
341	Sport	450’000.00		215’000.00			14’100.00
	Nettoergebnis		450’000.00		215’000.00	14’100.00	
3410	Sport	450’000.00		215’000.00			14’100.00
5030.00	Übr. Tiefbauten	450’000.00					
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt			130’000.00			
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt			85’000.00			
6310.00	Invest.Beitr.Kanton Allg. Haushalt						14’100.00
5	Soziale Sicherheit	170’000.00				560’841.74	
	Nettoergebnis		170’000.00				560’841.74
53	Alter und Hinterlassene	170’000.00				560’841.74	
	Nettoergebnis		170’000.00				560’841.74
534	Altersheime	170’000.00				560’841.74	
	Nettoergebnis		170’000.00				560’841.74
5340	Altersheime	170’000.00				560’841.74	
5040.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	170’000.00					
5040.30	AS Grünenhof, Heizungsersatz, PV-Anlage, Flachdachsan.					560’841.74	
6	Verkehr	1’338’000.00		2’353’000.00		1’373’876.90	
	Nettoergebnis		1’338’000.00		2’353’000.00		1’373’876.90
61	Strassenverkehr	1’338’000.00		2’353’000.00		1’373’876.90	
	Nettoergebnis		1’338’000.00		2’353’000.00		1’373’876.90
615	Gemeindestrassen	1’338’000.00		2’353’000.00		1’373’876.90	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		1’338’000.00		2’353’000.00		1’373’876.90
6150	Gemeindestrassen	1’338’000.00		2’353’000.00		1’373’876.90	
5010.00	Strassensanierungen	1’188’000.00		2’163’000.00		958’217.15	
5010.35	Erneuerung Parkplatz Badi					44’372.15	
5060.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt	150’000.00		190’000.00		109’259.55	
5060.14	Werkof, Ersatz Meili inkl. Aufsätze					186’384.55	
5060.16	Werkhof, Ersatz Mercedes Kipper					75’643.50	
7	Umweltschutz und Raumordung	4’280’000.00	280’000.00	2’650’000.00	290’000.00	2’284’309.09	383’912.60
	Nettoergebnis		4’000’000.00		2’360’000.00		1’900’396.49
71	Wasserversorgung					57’210.95	
	Nettoergebnis						57’210.95
710	Wasserversorgung					57’210.95	
	Nettoergebnis						57’210.95
7100	Wasserversorgung (allgemein)					57’210.95	
5030.10	Wasserleitung Ermisriet					57’210.95	
72	Abwasserbeseitigung	3’560’000.00	280’000.00	2’290’000.00	290’000.00	1’699’660.79	16’479.00
	Nettoergebnis		3’280’000.00		2’000’000.00		1’683’181.79
720	Abwasserbeseitigung	3’560’000.00	280’000.00	2’290’000.00	290’000.00	1’699’660.79	16’479.00
	Nettoergebnis		3’280’000.00		2’000’000.00		1’683’181.79
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3’560’000.00	280’000.00	2’290’000.00	290’000.00	1’699’660.79	16’479.00
5030.31	Kanalsanierungen Abwasser	3’560’000.00		2’290’000.00		1’669’491.20	
5290.08	GEP 2.0					30’169.59	
6350.74	Invest.Beitr.priv.Unternehm. Abwasserbes		30’000.00		40’000.00		
6370.74	Invest.Beitr.priv.Haus. Abwasserbes.		250’000.00		250’000.00		16’479.00
74	Verbauungen	600’000.00		150’000.00		349’551.30	309’475.90

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		600’000.00		150’000.00		40’075.40
741	Gewässerverbauungen	600’000.00		150’000.00		349’551.30	309’475.90
	Nettoergebnis		600’000.00		150’000.00		40’075.40
7410	Gewässerverbauungen	600’000.00		150’000.00		349’551.30	309’475.90
5020.00	Wasserbau	600’000.00		150’000.00			
5020.12	Gossauer Bäche Hochwasserschutz					234’220.75	
5020.14	Gossauerbach, ökologische Aufwertung					115’330.55	
6310.00	Invest.Beitr.Kanton Allg. Haushalt						309’475.90
75	Arten- und Landschaftsschutz			50’000.00		38’640.90	
	Nettoergebnis				50’000.00		38’640.90
750	Arten- und Landschaftsschutz			50’000.00		38’640.90	
	Nettoergebnis				50’000.00		38’640.90
7500	Arten- und Landschaftsschutz			50’000.00		38’640.90	
5030.00	Übr. Tiefbauten			50’000.00			
5030.12	LEK-Projekte: ökologische Aufwertungen					38’640.90	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung					4’519.45	57’957.70
	Nettoergebnis					53’438.25	
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung					4’519.45	57’957.70
	Nettoergebnis					53’438.25	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung					4’519.45	57’957.70
5030.07	Altlasten, Ablagerugungsstandorte					4’519.45	
6370.00	Invest.Beitr.priv.Haus Allgem. Haushalt						57’957.70
79	Raumordnung	120’000.00		160’000.00		134’725.70	
	Nettoergebnis		120’000.00		160’000.00		134’725.70

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
790	Raumordnung	120’000.00		160’000.00		134’725.70	
	Nettoergebnis		120’000.00		160’000.00		134’725.70
7900	Raumordnung (allgemein)	120’000.00		160’000.00		134’725.70	
5290.00	Übr.immat.Anlagen Allgem. Haushalt	120’000.00		160’000.00			
5290.06	Revision Bau- und Zonenordnung					15’581.00	
5290.07	Revision Verkehrsrichtplan					119’144.70	
8	*Volkswirtschaft*						21’400.00
	Nettoergebnis					21’400.00	
84	Tourismus						10’000.00
	Nettoergebnis					10’000.00	
840	Tourismus						10’000.00
	Nettoergebnis					10’000.00	
8400	Tourismus						10’000.00
6450.00	Rückzlg.von Inv.Beitr.priv.Unternehmunge						10’000.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel						11’400.00
	Nettoergebnis					11’400.00	
850	Industrie, Gewerbe, Handel						11’400.00
	Nettoergebnis					11’400.00	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel						11’400.00
6450.00	Rückzlg.von Inv.Beitr.priv.Unternehmunge						11’400.00
9	Finanzen und Steuern	280’000.00	9’916’000.00	335’000.00	9’731’000.00	121’400.00	6’242’069.01
	Nettoergebnis	9’636’000.00		9’396’000.00		6’120’669.01	
99	Nicht aufgeteilte Posten	280’000.00	9’916’000.00	335’000.00	9’731’000.00	121’400.00	6’242’069.01
	Nettoergebnis	9’636’000.00		9’396’000.00		6’120’669.01	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
999	Abschluss	280’000.00	9’916’000.00	335’000.00	9’731’000.00	121’400.00	6’242’069.01
	Nettoergebnis	9’636’000.00		9’396’000.00		6’120’669.01	
9999	Abschluss	280’000.00	9’916’000.00	335’000.00	9’731’000.00	121’400.00	6’242’069.01
5900.00	Passivierte Einnahmen	280’000.00		335’000.00		121’400.00	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		9’916’000.00		9’731’000.00		6’242’069.01

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Betriebe, Liegenschaften und Tiefbau	1’070’000.00		125’000.00		52’024.60	
	Total Ausgaben / Einnahmen	**1’070’000.00**		**125’000.00**		**52’024.60**	
	Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		**1’070’000.00**		**125’000.00**		**52’024.60**
	Total	**1’070’000.00**	**1’070’000.00**	**125’000.00**	**125’000.00**	**52’024.60**	**52’024.60**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	ER nach Institutionen Total Aufwand / Ertrag	1’070’000.00		125’000.00		52’024.60	
	Nettoergebnis		1’070’000.00		125’000.00		52’024.60
7	Tiefbau					44’299.70	
	Nettoergebnis						44’299.70
70	Strassen					44’299.70	
	Nettoergebnis						44’299.70
700	Strassen allgemein					44’299.70	
70101	Land Eich					44’299.70	
7000.00	Grundstücke FV					44’299.70	
8	Liegenschaften/Betriebe/Kultur/Sport	1’070’000.00		125’000.00		7’724.90	
	Nettoergebnis		1’070’000.00		125’000.00		7’724.90
83	Liegenschaften	1’070’000.00		125’000.00		7’724.90	
	Nettoergebnis		1’070’000.00		125’000.00		7’724.90
830	Liegenschaften des Finanzvermögen	1’070’000.00		125’000.00		7’724.90	
77150	Areal Mönchaltorferstrasse					59’730.00	
7040.05	Areal Mönchaltorferstrasse, Heizungsersatz					59’730.00	
77190	Land Eich					-52’005.10	
7000.00	Grundstücke FV					-52’005.10	
77140	Haus Sonneck, Heizungsersatz	250’000.00					
7040.00	Investitionen in Gebäude	250’000.00					
77140	Haus Sonneck, Fassaden-, Dachsanierung / Absturzsicherung	630’000.00					
7040.00	Investitionen in Gebäude	630’000.00					

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
77150	Areal Mönchaltorferstr., Dach-und Stützensanierung Unterstand/Lager	190’000.00					
7040.00	Investitionen in Gebäude	190’000.00					
77160	Entwicklung/Vermarktung/Gestaltung Tannenberg			125’000.00			
7000.00	Grundstücke FV			125’000.00			

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern	1’070’000.00		125’000.00		52’024.60	
	Total Ausgaben / Einnahmen	**1’070’000.00**		**125’000.00**		**52’024.60**	
	Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		**1’070’000.00**		**125’000.00**		**52’024.60**
	Total	**1’070’000.00**	**1’070’000.00**	**125’000.00**	**125’000.00**	**52’024.60**	**52’024.60**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern	1’070’000.00	1’070’000.00	125’000.00	125’000.00	52’024.60	52’024.60
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1’070’000.00		125’000.00		52’024.60	
	Nettoergebnis		1’070’000.00		125’000.00		52’024.60
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	1’070’000.00		125’000.00		52’024.60	
	Nettoergebnis		1’070’000.00		125’000.00		52’024.60
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1’070’000.00		125’000.00		52’024.60	
7000.00	Grundstücke FV			125’000.00		-7’705.40	
7040.00	Investitionen in Gebäude	1’070’000.00					
7040.05	Areal Mönchaltorferstrasse, Heizungsersatz					59’730.00	
99	Nicht aufgeteilte Posten		1’070’000.00		125’000.00		52’024.60
	Nettoergebnis	1’070’000.00		125’000.00		52’024.60	
999	Abschluss		1’070’000.00		125’000.00		52’024.60
	Nettoergebnis	1’070’000.00		125’000.00		52’024.60	
9999	Abschluss		1’070’000.00		125’000.00		52’024.60

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3300.60	37’000.00	37’000.00	0.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3300.90	2’600.00	2’600.00	2’586.40
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3320.00	72’500.00	50’300.00	72’499.91
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3320.90	40’600.00	40’600.00	40’550.59
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	3300.30	0.00	10’200.00	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	3300.40	178’300.00	186’200.00	178’331.05
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	3300.60	12’100.00	12’100.00	12’115.92
1110	Polizei	3660.20	8’900.00	8’900.00	8’875.00
1500	Feuerwehr	3300.40	1’700.00	1’700.00	1’656.96
1500	Feuerwehr	3300.60	15’500.00	25’400.00	15’519.07
1500	Feuerwehr	3660.20	1’500.00	1’500.00	1’455.37
1610	Militärische Verteidigung	3300.40	3’700.00	3’700.00	3’681.50
1620	Zivilschutz (allgemein)	3300.40	13’900.00	20’500.00	13’866.26
1620	Zivilschutz (allgemein)	3300.60	900.00	900.00	919.32
2120	Primarstufe	3300.60	95’000.00	123’800.00	73’916.51
2170	Schulliegenschaften	3300.30	37’800.00	37’800.00	31’735.99
2170	Schulliegenschaften	3300.40	1’885’000.00	1’683’600.00	1’756’287.20
2170	Schulliegenschaften	3300.60	20’200.00	29’600.00	20’146.04
2192	Volksschule sonstiges	3300.60	10’700.00	12’500.00	10’732.53
3290	Kultur, n.a.g.	3300.40	52’600.00	52’600.00	52’569.61
3410	Sport	3300.30	142’300.00	142’300.00	142’269.27
3410	Sport	3300.40	248’700.00	250’900.00	248’699.01
3410	Sport	3300.60	0.00	7’500.00	0.00
3410	Sport	3300.90	43’300.00	49’500.00	43’295.05
3420	Freizeit	3300.40	16’400.00	16’400.00	11’425.67
3506	Kirchliche Liegenschaften	3660.20	0.00	0.00	4’962.63
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.40	122’100.00	101’500.00	109’445.19
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.60	0.00	0.00	12’694.10
5730	Asylwesen	3300.40	141’300.00	129’300.00	75’257.16
5730	Asylwesen	3660.50	6’100.00	6’100.00	6’079.54

6150	Gemeindestrassen	3300.10	775’000.00	783’700.00	718’044.59
6150	Gemeindestrassen	3300.30	8’400.00	8’400.00	8’431.12
6150	Gemeindestrassen	3300.60	128’000.00	92’200.00	134’478.34
6180	Privatstrassen	3660.50	2’500.00	2’500.00	2’500.00
6180	Privatstrassen	3660.70	14’200.00	14’200.00	14’181.33
6210	Bahninfrastruktur	3660.00	700.00	700.00	694.45
7100	Wasserversorgung (allgemein)	3300.30	15’900.00	14’000.00	15’949.24
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.31	362’000.00	354’200.00	305’064.40
7301	Abfallbewirtschaftung (Gemeindebetrieb)	3300.31	6’100.00	6’100.00	6’058.16
7301	Abfallbewirtschaftung (Gemeindebetrieb)	3300.41	17’700.00	17’700.00	17’677.94
7301	Abfallbewirtschaftung (Gemeindebetrieb)	3300.91	6’400.00	6’400.00	6’422.67
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	182’500.00	187’400.00	176’948.34
7500	Arten- und Landschaftsschutz	3300.20	6’800.00	3’400.00	3’430.36
7500	Arten- und Landschaftsschutz	3300.30	0.00	0.00	1’931.93
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	3300.30	3’200.00	3’200.00	3’209.78
7900	Raumordnung (allgemein)	3320.90	27’000.00	27’000.00	0.00
8200	Forstwirtschaft	3300.50	2’400.00	2’400.00	2’443.63
8710	Elektrizität (allgemein)	3300.10	300.00	300.00	292.50
	Total		**4’769’800.00**	**4’568’800.00**	**4’369’331.63**

Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	4’735’900.00	4’534’900.00	4’330’583.31
Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	33’900.00	33’900.00	38’748.32
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		**4’769’800.00**	**4’568’800.00**	**4’369’331.63**

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023		
Anzahl Einwohner	10’600	10’450	10’548		
Steuerfuss	117%	117%	117%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2’836	2’801	2’803		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	**45%**	38%	86%	> 100% 80 - 100% 50 - 80% < 50%	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	**0.36%**	0.13%	0.14%	0 - 4% 4 - 9% > 9%	gut genügend schlecht
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	**-**	-	-9.73%	< 100% 100 - 150% > 150%	gut genügend schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	**-**	-	-321	< 0 Fr. 1 - 1'000 Fr. 1'001 - 2'500 Fr. 2'501 - 5'000 Fr. > 5'000 Fr.	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung