



Wald ZH

**Politische Gemeinde
8636 Wald**

Budget 2025

Ablieferung an Gemeinderat	19. September 2024
Abnahmebeschluss Gemeinderat	23. September 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	24. September 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	15. Oktober 2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	10. Dezember 2024
Veröffentlichung	12. Dezember 2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Bericht des Gemeinderat	4 bis 6
2 Anträge und Beschlüsse	7 bis 9
Budget	10
3 Steuerertrag und Steuerfuss	11
4 Finanzierung	12 bis 13
5 Haushaltsgleichgewicht	14 bis 15
6 Erfolgsrechnung	16
7 Investitionsrechnungen	17 bis 18
Budget - Details	19
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	20 bis 38
9 Erfolgsrechnung	39 bis 98
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	99 bis 102
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	103 bis 113
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	114 bis 115
Anhang zum Budget	116
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	117 bis 122
14 Finanzkennzahlen	123

Kontakt

Gemeindeverwaltung Wald ZH
Bahnhofstrasse 6
8636 Wald ZH

Finanzvorstand: Urs Cathrein

Leiter/in Finanzen: Weber Martin
Telefon 055 256 51 17
E-Mail martin.weber@wald-zh.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

Das bereinigte Budget 2025 weist bei einem Gesamtaufwand von CHF 83'575'200 und einem Gesamt-ertrag von CHF 83'873'000 einen Ertragsüberschuss von CHF 297'800 aus. Mit einem Steuerfuss von 122 % (Vorjahr 122 %) sind darin Steuereinnahmen laufendes Jahr von CHF 22'338'000 enthalten (100 %-iger Steuerertrag CHF 18'310'000, Vorjahr CHF 17'500'000). Der Finanzausgleich wird insgesamt CHF 28'134'600 (Vorjahr CHF 27'938'300) betragen. Es werden keine Rückstellungen für den Ressourcenzuschuss des aktuellen Budgetjahrs gebildet. Das kantonale Mittel der relativen Steuerkraft des Kantons Zürich, ohne die Stadt Zürich, beträgt für das Jahr 2023 CHF 4'096 (Vorjahr CHF 4'014). Der Gemeinderat hat den internen Zinssatz auf 1,49 % (durchschnittlicher Zinssatz der langfristigen Schulden) festgelegt.

Die wesentlichen Anpassungen, welche für die Rechnungslegung nach HRM2 gelten, sind nachfolgend aufgeführt:

Abgrenzung Ressourcenzuschuss

Gemäss kantonsrätlichem Beschluss vom Frühjahr 2019 muss der Ressourcenzuschuss nicht mehr auf das Budgetjahr berechnet und korrigiert werden. Es wird den Gemeinden und Städten überlassen, ob sie diese Abgrenzung vornehmen wollen. Der Gemeinderat Wald hat sich entschieden, den Ressourcenzuschuss nicht abzugrenzen und die alte Regelung (T-2) wieder anzuwenden. Demnach wird im Budget 2025 der Ressourcenzuschuss auf der Basis der abgeschlossenen Jahresrechnung 2023 berechnet und eingestellt.

Aktivierungsgrenze und Wesentlichkeitsgrenze

Die Aktivierung bezeichnet die Verbuchung eines Vermögensgegenstands auf der Aktivseite der Bilanz. Die Aktivierungsgrenze liegt bei CHF 50'000. Kleinere Beträge unter CHF 50'000 werden nicht mehr aktiviert und deshalb in der Erfolgsrechnung budgetiert. Dieser Betrag gilt auch für Rückstellungen, welche am Ende des Rechnungsjahres verbucht werden. Rückstellungen < CHF 50'000 werden nicht berücksichtigt.

Abschreibungsstandard

Das Verwaltungsvermögen wird für den gesamten Gemeindehaushalt linear über die Nutzungsdauer abgeschrieben. Die Gemeinde Wald hat sich entschieden, den Mindeststandard anzuwenden. Auf eine Ausdehnung auf den erweiterten Standard wird verzichtet.

Haushaltgleichgewicht

Das Gemeindegesetz schreibt vor, dass der Steuerfuss so festgesetzt werden muss, dass die Erfolgsrechnung des Budgets mittelfristig ausgeglichen ist. Seit 2019 ist es erlaubt, auf die Deklaration des mittelfristigen Ausgleichs zu verzichten. Die Gemeinden sollen die Möglichkeit haben, auf ihre finanzielle Situation bezogen, finanzpolitisch reagieren zu können und ihre Nettoschuld oder ihr Nettovermögen ab- oder aufzubauen. Entsprechend dürfen Ertrags- und Aufwandüberschüsse budgetiert werden. Der Gemeinderat hat im Mai 2020 beschlossen, den mittelfristigen Ausgleich nicht mehr anzuwenden und auszuweisen.

Gemeindesteuerfuss 2025

Das Kantonsmittel der Steuerfüsse im Bemessungsjahr 2023 liegt bei 99.02% (ohne Zürich). Der Steuerfuss für das Budget 2024 wird auf 122 % belassen. Dies ist notwendig, um die Bonität zu erhalten, die Finanzierung der geplanten Investitionen zu unterstützen sowie einen weiterhin positiven Effekt auf den Finanzausgleich zu erwirken.

Finanzausgleich 2025

Der Ressourcenzuschuss beträgt auf der Berechnungsbasis T-2 (Basis Jahresrechnung 2023) CHF 24'515'100 (Vorjahr CHF 24'489'900) und der geografisch-topografische Sonderlastenausgleich wird mit CHF 3'619'500 (Vorjahr CHF 3'478'400) berechnet. Total beträgt der Finanzausgleich 2024 CHF 28'134'600 (Vorjahr CHF 27'968'300), was einem Mehrertrag von CHF 166'300 entspricht. Der Mehrertrag entsteht hauptsächlich durch den geografisch-topografischen Sonderlastenausgleich. Die Steuerkraft des Kantons Zürich beträgt Fr. 4'096.00 und hat sich um CHF 82.00 erhöht und die Steuerkraft der Gemeinde Wald ist von CHF 1'871 (Vorjahr) auf aktuell CHF 1'982 gesunken.

Investitionsrechnung 2024

Es wird beantragt, das Gesamt-Investitionsbudget 2025 mit Netto-Investitionen von CHF 14'230'000 (Vorjahr CHF 20'952'000) zu genehmigen und den Investitionsplan 2026 bis 2029 zur Kenntnis zu nehmen.

Vorfinanzierung Schulanlage Laupen

Das Projekt «Erweiterung und Sanierung Schulanlage Laupen» stellt für die Gemeinde Wald eine beträchtliche finanzielle Belastung dar. Der Abschreibungsbedarf über 33 Jahre wird jährlich gut 1,03 Millionen Franken betragen. Das Bedürfnis zur Reservenbildung für dieses Investitionsvorhaben ist ausgewiesen. Dies auch unter dem Hintergrund der finanzpolitischen Ziele des Gemeinderates, im Speziellen die Einhaltung der maximalen Verschuldungsobergrenze von 3'000 Franken pro Einwohner/in. Für das Projekt brutto 30 Millionen Franken eingestellt. Der Nutzungsbeginn der neuen Anlage ist auf Sommer 2025 terminiert. Mit Gemeindeversammlungsbeschluss vom 7. Dezember 2021 wurde eine maximale Vorfinanzierung für das Schulhaus Laupen von 8 Million Franken bewilligt. Im Budget 2022 waren 2 Millionen Franken und im Budget 2023 2,5 Millionen Franken eingestellt. Die Vorfinanzierung im Budget 2024 betrug 1,5 Millionen Franken und für das Budget 2025 sind 1 Million Franken vorgesehen.

Finanz- und Aufgabenplan 2025 bis 2029

Die Schweizer Wirtschaft spürt derzeit die globale Konjunkturschwäche, was zu einem geringeren Wirtschaftswachstum führt. Gegenüber der letztjährigen Planung haben sich die Aussichten dementsprechend etwas abgeschwächt. Dennoch kann von einem weiteren Anstieg der Erträge ausgegangen werden. Die teilweise hohen Zunahmen auf der Aufwandseite belasten demgegenüber den Haushalt. Mit total 53 Millionen Franken ist ein vergleichsweise leicht überdurchschnittliches Investitionsvolumen vorgesehen (v.a. Schule, Klärwerk, Strassen etc.). In der Erfolgsrechnung werden so mittelfristig jährliche Ertragsüberschüsse von ca. 2 Millionen Franken erwartet (inkl. Einlage in die finanzpolitische Reserve von 1 Million Franken). Mit einer Selbstfinanzierung von 39 Millionen Franken resultiert im Steuerhaushalt ein Haushaltüberschuss von 2 Millionen Franken. Die Nettoschuld wird reduziert und liegt am Ende der Planung noch bei 8 Millionen Franken, was noch einer durchschnittlichen Verschuldung entspricht. Die verzinslichen Schulden dürften dennoch um ca. 3 Millionen Franken zunehmen (Haushaltdefizit Gebührenhaushalte). Geplant wird mit einem stabilen Steuerfuss von 122%. Bei den Gebührenhaushalten ist im Abwasser aufgrund der hohen Investitionstätigkeit mit zunehmender Verschuldung eine Tarifierhöhung empfohlen, Abfall und Wärmeverbund bleiben stabil.

Die grössten Haushalttrisiken sind bei der konjunkturellen Entwicklung (v.a. Steuern und Finanzausgleich), tieferen Grundstückgewinnsteuern, noch stärkeren Aufwandszunahmen oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen. Umgekehrt könnte sich die Ausführung der geplanten Investitionen zeitlich verzögern.

Antrag des Gemeinderats

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	83'575'200
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	61'535'000
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-22'040'200
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	14'800'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'115'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-13'685'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	545'000
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-545'000

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Wald zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	18'310'000
Steuerfuss		%	122
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-22'040'200
	Steuerertrag bei 122%	Fr.	22'338'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	297'800

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

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

8636 Wald ZH, 23. September 2024
Gemeinderat Wald ZH

Ernst Kocher
Gemeindepräsident

Martin Süss
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Wald in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 15. Oktober 2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	83'575'200
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	61'535'000
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-22'040'200
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	14'800'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'115'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-13'685'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	545'000
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-545'000

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Wald 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 Wald entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	18'310'000
Steuerfuss		%	122
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-22'040'200
	Steuerertrag bei 122%	Fr.	22'338'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	297'800

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

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

8636 Wald ZH, 15. Oktober 2024
Rechnungsprüfungskommission Wald ZH



Markus Stalder
Präsident



Matthias Frauenfelder
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Wald am 10. Dezember 2024 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	83'575'200
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	61'535'000
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-22'040'200
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	14'800'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'115'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-13'685'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	545'000
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-545'000

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	18'310'000
Steuerfuss		%	122
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-22'040'200
	Steuerertrag bei 122%	Fr.	22'338'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	297'800

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

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

8636 Wald ZH, 10. Dezember 2024
Namens der Gemeindeversammlung


Ernst Kocher
Gemeindepräsident


Alexander Dietrich-Mirkovic
Gemeindeschreiber

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand		83'575'200	78'633'800	77'032'954.16
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		61'535'000	57'752'300	58'911'884.72
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-22'040'200	-20'881'500	-18'121'069.44
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	18'310'000	17'500'000	17'711'936.19	
Steuerfuss in %	122	122	122	
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	18'397'000	17'525'000	17'861'267.25	
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	2'524'000	2'468'000	2'450'300.60	
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	1'295'000	1'241'000	1'180'356.00	
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	122'000	116'000	116'638.30	
Steuerertrag Rechnungsjahr	22'338'000	21'350'000	21'608'562.15	
Steuerertrag Rechnungsjahr		22'338'000	21'350'000	21'608'562.15
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	297'800	468'500	3'487'492.71

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	297'800	297'800	-
- Aufwandüberschuss	0	0	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	138'200
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	26'300
Selbstfinanzierung	7'418'300	6'331'000	1'087'300
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	13'685'000	10'640'000	3'045'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-6'266'700	-4'309'000	-1'957'700
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	54%	60%	36%

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	Total alle EWB Budget 2025	Abwasser Budget 2025	Abfall Budget 2025	Fernwärme Budget 2025
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	138'200	0	47'600	90'600
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	26'300	26'300	0	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	975'400	914'100	15'400	45'900
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0
Selbstfinanzierung	1'087'300	887'800	63'000	136'500
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'325'000	3'325'000	0	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'237'700	-2'437'200	63'000	136'500
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	33%	27%	0%	0%

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	297'800.00
---------------------------------------	---	-------------------

Der mittelfristige Ausgleich ist per Beschluss vom 25. Mai 2020 aufgehoben worden und wird nicht mehr ausgewiesen.
Es wird auf die finanzpolitischen Ziele der Gemeinde Wald verwiesen.

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	24'013'500.00
./. Fremdkapital per 31.12.2023	36'450'900.00
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2023	-12'437'400.00

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	-12'437'400.00
---	-----------------------

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	5'033'200.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	670'100.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	5'703'300.00
---	---------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	2170	3893.01	1'000'000.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	keine		0.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
	0%	57%	62%	68%	68%					0%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0%	1%	1%	1%	1%	2%	1%				0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
	0%	13%	10%	13%	22%	16%				0%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	17'135'800	16'316'200	14'526'288.81
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'697'930	11'050'300	10'731'807.20
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'857'500	4'988'700	5'267'373.16
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	138'200	81'400	139'869.89
36	Transferaufwand	44'668'900	42'729'500	42'163'825.23
37	Durchlaufende Beiträge	64'400	73'200	63'904.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>80'562'730</i>	<i>75'239'300</i>	<i>72'893'068.29</i>
40	Fiskalertrag	29'805'500	26'904'500	30'143'600.80
41	Regalien und Konzessionen	153'000	153'000	169'818.33
42	Entgelte	7'548'700	7'161'000	6'480'805.16
43	Übrige Erträge	0	0	201'143.36
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	26'300	58'300	137'390.66
46	Transferertrag	44'302'300	42'838'500	41'423'540.32
47	Durchlaufende Beiträge	64'400	73'200	63'904.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>81'900'200</i>	<i>77'188'500</i>	<i>78'620'202.63</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'337'470	1'949'200	5'727'134.34
34	Finanzaufwand	626'630	584'300	286'770.26
44	Finanzertrag	586'900	603'600	547'128.63
	Ergebnis aus Finanzierung	-39'730	19'300	260'358.37
	Operatives Ergebnis	1'297'800	1'968'500	5'987'492.71
38	Ausserordentlicher Aufwand	1'000'000	1'500'000	2'500'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-1'000'000	-1'500'000	-2'500'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	297'800	468'500	3'487'492.71
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'385'900	1'310'200	1'353'115.61
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'385'900	1'310'200	1'353'115.61
	Total Aufwand	83'575'200	78'633'800	77'032'954.16
	Total Ertrag	83'873'000	79'102'300	80'520'446.87

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	14'800'000	20'682'000	17'634'444.75
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	88'000.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	5'000.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		14'800'000	20'682'000	17'727'444.75
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'115'000	100'000	1'449'394.30
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'115'000	100'000	1'449'394.30
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		14'800'000	20'682'000	17'727'444.75
Total Investitionseinnahmen		1'115'000	100'000	1'449'394.30
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-13'685'000	-20'582'000	-16'278'050.45

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sachanlagen	545'000	370'000	88'965.90
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	15'000	0.00
Total Ausgaben		545'000	385'000	88'965.90
80	Verkauf von Sachanlagen	0	15'000	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	15'000	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		545'000	385'000	88'965.90
Total Einnahmen		0	15'000	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-545'000	-370'000	-88'965.90

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne

Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 23. September 2024 **1.49 %**. 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

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Die Nettoaufwendungen in der Funktion allgemeine Verwaltung fallen für das Budgetjahr 2025 um rund CHF 66'000 tiefer aus als im Budget 2024. Zwar steigen die Lohnkosten weiterhin an, jedoch moderater als im Vorjahr. Ebenfalls sind die Unterhaltskosten ICT deutlich tiefer als im Vergleichsbudget 2024.

0

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
0110.3010.00	66'500	74'700	-8'200	WAZ-Inserate-Annahmestelle wird neu extern geführt, Umbuchung von WAZ-Entschädigung (110.3010.00) in Dienstleistung Dritte WAZ (110.3130.05), Teuerung 2025 berücksichtigt
0110.3130.05	112'000	100'000	12'000	WAZ-Inserate-Annahmestelle wird neu extern geführt, Umbuchung von WAZ-Entschädigung (110.3010.00) in Dienstleistung Dritte WAZ (110.3130.05)

0120.3052.00	22'600	32'900	-10'300	Die BVK-Beiträge sind schwierig einzuschätzen. Die Beiträge werden anhand des Alters der Mitarbeiter berechnet. Ein-/Austritte während dem Jahr von verschiedenen Altersgruppen können die BVK-Beiträge beeinflussen.
0120.3101.00	0	3'500	-3'500	Betriebs- und Verbrauchsmaterial wird nur noch in der Kostenstelle 0220 verbucht.
0120.3130.00	35'200	51'700	-16'500	Kein Neuzuzugertag 2025 (-6'600)
0120.3910.00	30'000	24'000	6'000	Durchschnitt der letzten drei Jahre, nach Corona wieder Anstieg der Anlässe in Wald mit Beteiligung Werkhof
0210.3010.00	868'800	811'200	57'600	Mehraufwand Dienstaltersjubiläum sowie befristete Anstellung infolge Rekrutendienst (EO-Taggelder Kto. 210/3010.09, ersichtlich bei Rechnung 2025).
0210.3050.00	53'500	50'100	3'400	Mehraufwand Dienstaltersjubiläum sowie befristete Anstellung infolge Rekrutendienst
0210.3052.00	99'200	81'700	17'500	Mehraufwand Dienstaltersjubiläum sowie befristete Anstellung infolge Rekrutendienst
0210.3130.00	54'500	35'000	19'500	Vermehrte Springereinsätze im Steueramt, weil Stellen nicht besetzt werden können
0210.3130.02	0	20'500	-20'500	Umteilung neu auf Konto 9690.34990.00 gemäss Weisung Gemeindeamt Zürich
0210.3130.04	2'000	9'000	-7'000	Die Betreuungskosten wurden im Budget 2024 zu hoch angesetzt und nun nach unten korrigiert.
0210.3130.07	54'100	64'000	-9'900	Korrektur auf Niveau Jahresrechnung 2023
0210.3132.01	10'000	15'000	-5'000	Zusätzliche Unterstützungskosten Grundsteuern aufgrund vermehrter komplexer Grundsteuerfälle
0210.3611.00	32'000	45'000	-13'000	Im Durchschnitt der letzten drei Jahre sinken die Entschädigungen für Quellensteuer und Stauss an den Kanton
0220.3090.00	60'000	50'000	10'000	Mehraufwand infolge bereits angekündigter/bewilligter Weiterbildungen.
0220.3102.20	13'100	2'900	10'200	Mehrkosten Leasing + Klickpreise (alles Mietgeräte) + 10'000
0220.3113.20	25'000	4'400	20'600	Einmalige Ausgabe für Headsets in sämtlichen Abteilungen
0220.3130.00	99'000	92'200	6'800	Zusätzliches Digitalisierungsprojekt für 2025 Agilitätspool - Aufträge an Dritte 2025-2029
0220.3130.03	266'000	242'000	24'000	Die Ausgaben werden den effektiven Zahlen von 2023 angepasst.

0220.3151.00	28'000	21'800	6'200	Mehrkosten sind durch neuen Sponti-Car begründet
0220.3158.00	790'700	1'003'800	-213'100	Diverse IT-Projekte, in der Gesamtheit jedoch weniger kostenintensiv als 2024
0220.3161.00	85'000	0	85'000	Hardwaremiete OBT Flex Cloud war bisher in Konto 022.03158.00 budgetiert
0220.3300.60	5'300	16'500	-11'200	Im März 2024 wurden div. Dienstleitungen von der Anlage "Neue Archivanlage Gemeindehaus" in die Erfolgsrechnung von Total CHF 55'072.20 umgebucht . Dabei verringerte sicher der Anschaffungswert und somit auch der Abschreibungssatz. Zudem werden die Anlagen "Redsign Website" sowie "Erneuerung Telefonanlage im Jahr 2024 letztmals abgeschrieben.
0220.4930.00	-289'200	-237'900	-51'300	Mehrverrechnung auf interne Kostenstellen, da IT-Kosten höher
0290.3010.00	203'500	193'100	10'400	Mehraufwand Übernahme Reinigung Klärwerk durch Hausdienst Gemeinde und Stufenanstieg CHF 16'000, Minderaufwand Auslagerung Reinigung WC-Anlage Heimatmuseum CHF 5'600.
0290.3110.00	10'000	30'000	-20'000	Wegfall Zusatzantrag von CHF 20'000.00 im 2024
0290.3120.20	30'100	33'400	-3'300	Budgetanpassung gem. Verbrauch der Vorjahre
0290.3131.00	52'000	42'000	10'000	Wegfall Zusatzantrag von CHF 30'000.00 im 2024
0290.3144.20	77'300	47'400	29'900	Zusätzliche Arbeiten Friedau (Sonnerie und Fensterläden)
0290.3144.22	4'000	0	4'000	Zusätzlicher Kostenanteil für Vandalismusschäden der Verwaltungsliegenschaften

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Der Bereich öffentliche Ordnung und Sicherheit weist eine Zunahme der Lohnkosten von knapp 8% aus. Augenfällig ist einzig die Verringerung des Gewinns Betriebsamt. Der Beitrag für den Sicherheitszweckverband Bachtel steigt um 14% gegenüber dem Budget 2024.

1

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
1120.3010.00	460'100	427'300	32'800	Mehraufwand für 10%-Stelle stellvertretende Abteilungsleitung Sicherheit & Gesundheit, Ausschöpfung bewilligter Stellenplan, Dienstaltersjubiläum, Teuerung
1120.3052.00	49'900	52'900	-3'000	Die BVK-Beiträge sind schwierig einzuschätzen. Die Beiträge werden anhand des Alters der Mitarbeiter berechnet. Ein-/Austritte während dem Jahr von verschiedenen Altersgruppen können die BVK-Beiträge beeinflussen.

1120.3111.00	0	15'000	-15'000	Keine Anschaffungen für 2025 vorgesehen
1120.3130.00	35'500	31'500	4'000	Alkoholtestkäufe nur alle 2 Jahre / Mehr Kontrollen Parkierungen
1120.4270.00	-20'000	-14'000	-6'000	Mehrertrag Bussen aufgrund intensiverer Kontrolle der Parkierungen
1400.3611.00	91'700	76'700	15'000	Höhere Ausgaben infolge Zuwanderung (Gegenkonto 4210.11)
1400.3612.00	60'600	72'000	-11'400	Kostenanteil Zivilstandsamt gemäss Budgetierung Gemeinde Rüti
1400.3636.00	18'300	26'200	-7'900	Beitrag Wochenmarkt neu bei FA und Präs. / VSED höherer Mitgliederbeitrag
1400.4210.11	-200'000	-184'000	-16'000	Höhere Einnahmen infolge Zuwanderung und e-Umzug (Gegenkonto 3611.00)
1400.4690.00	-20'000	-102'600	82'600	Die Ausgleichsbuchung für einen Ertragsüberschuss des Betriebsamtes
1401.3131.00	55'300	48'800	6'500	Budgetzahlen gemäss Angaben des Vermessungsbüros
1409.3010.00	416'800	382'700	34'100	Vorsorgliche Stellenplanerweiterung. Vom Gemeinderat im 2025 noch zu bewilligen.
1409.3052.00	24'500	37'100	-12'600	Die BVK-Beiträge sind schwierig einzuschätzen. Die Beiträge werden anhand des Alters der Mitarbeiter berechnet. Ein-/Austritte während dem Jahr von verschiedenen Altersgruppen können die BVK-Beiträge beeinflussen.
1409.3100.00	70'000	52'000	18'000	Erhöhte Kosten aufgrund der Zunahme von Betreuungsgeschäften
1409.3690.00	20'000	102'600	-82'600	Die Ausgleichsbuchung für einen Ertragsüberschuss des Betriebsamtes
1409.3930.00	59'600	53'600	6'000	ICT Mehrkosten Umlage 2025
1500.3000.00	45'700	42'200	3'500	2024 falsch budgetiert, Erhöhung neue Funktionen (GRB folgt 19.08.2024)
1500.3010.01	68'100	73'000	-4'900	Leichte Korrektur des Uebungs und Fahrschulsolds
1500.3090.01	16'400	22'000	-5'600	Regio WBK gibt es nicht mehr wegen Wegfall FR, FW-Tag Brandhaus nur alle 2 Jahre
1500.3112.00	15'700	26'300	-10'600	2024 neue Kleider angeschafft, deshalb weniger im 2025
1500.3151.00	34'000	42'100	-8'100	Kein Reifenersatz im 2025
1500.3170.00	14'000	10'000	4'000	DV-FW-Bezirk Hinwil findet in Wald statt (alle 10 Jahre)
1620.3000.00	10'000	0	10'000	Entschädigung SRK wurde 2023 + 2024 vergessen zu budgetieren. Ab 2025 Zuständigkeit bei SiXu gem. Abmachung mit Claudia Ulrich - Kosten gem. neuem Pflichtenheft per 01.01.2024
1620.3120.00	5'500	10'000	-4'500	Weniger Strom- und Abwasserkosten als geschätzt
1620.3632.00	261'700	229'000	32'700	Budgetzahl von ZSO Bachtel gem. Mail vom 4. Juli 2024

2

Bildung

Kurz und bündig

Die Abteilung Bildung benötigt ca. 1/3 des gesamten Haushalts der Gemeinde Wald. Gegenüber dem Vorjahresbudget stiegen die Nettokosten um 9% oder 2,4 Mio. Franken. Die Sonderpädagogik und die externen Sonderschulen sind einer der grössten Kostentreiber. Das noch teilweise im Bau befindliche Schulhaus Laupen wurde für das Budget 2025 erstmals mit einer Abschreibungsquote belegt. Die Vorfinanzierung Schulhaus Laupen konnte letztmals um 1 Million Franken geüffnet werden.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
2110.3611.01	60'000	47'000	13'000	Durchschnitt der letzten drei Jahre
2110.3612.00	33'600	22'400	11'200	ein Schüler mehr in Hinwil
2110.4612.01	-149'200	-95'200	-54'000	mehr Fischenthaler Schüler
2111.3104.20	46'100	36'300	9'800	ein Kindergarten mehr
2111.3119.20	8'900	3'600	5'300	ein Kindergarten mehr
2112.3010.00	241'000	163'900	77'100	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2112.3020.00	459'700	422'600	37'100	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2112.3050.00	40'800	34'400	6'400	Mehraufwand Stellenplanerweiterung
2112.3052.00	47'100	38'300	8'800	Die BVK-Beiträge sind schwierig einzuschätzen. Die Beiträge werden anhand des Alters der Mitarbeiter berechnet. Ein-/Austritte während dem Jahr von verschiedenen Altersgruppen können die BVK-Beiträge beeinflussen.
2112.3130.01	28'000	5'000	23'000	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2112.3611.00	255'200	145'800	109'400	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2112.4631.00	-216'600	-77'600	-139'000	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2120.3104.22	2'500	6'300	-3'800	keine Schwimmhefte (nur alle 2 Jahre)
2120.3611.00	6'405'100	6'067'700	337'400	mehr Klassen und Teuerung
2120.3611.01	199'300	184'000	15'300	Durchschnitt der letzten drei Jahre
2120.3920.00	172'000	185'000	-13'000	Benutzung Hallenbad 2025 durch Schule Wald - geringerer Anteil gemäss Abrechnung
2121.3049.10	10'800	16'300	-5'500	Kürzung Pauschale Klassenlagerbegleitungen
2121.3049.50	14'100	9'700	4'400	mehr Klassenlager -> mehr Entschädigung für Begleitpersonen
2121.3090.20	89'600	102'400	-12'800	Kürzung Weiterbildungen
2121.3104.21	16'600	19'600	-3'000	mehr Geräte
2121.3111.20	11'200	17'100	-5'900	kein Beamer, keine Standbohrmaschine

2121.3118.20	32'100	27'100	5'000	Lizenzen für Firewall und Acronis (Backup)
2121.3119.20	37'200	31'700	5'500	Gestelle für Materiallager neues Schulhaus Laupen
2121.3130.22	20'000	29'500	-9'500	keine zusätzlichen Schulprojekte
2121.3150.20	8'000	13'300	-5'300	Keine Kosten für Schulhaus Laupen, da Neumöblierung
2121.3151.20	2'700	6'700	-4'000	Kein Service Nähmaschinen für 2025 vorgesehen
2121.3153.20	8'900	15'500	-6'600	Unterhalt Hardware gestrichen für 2025
2121.3158.20	40'700	44'500	-3'800	Wartungsvertrag günstiger
2121.3171.20	94'500	104'500	-10'000	keine Polysportive Winterwoche
2121.3171.21	0	10'000	-10'000	keine Projektwoche im 2025
2121.4260.21	-20'700	-16'500	-4'200	mehr Klassenlager -> mehr Elternbeiträge
2121.4631.00	-19'900	0	-19'900	Beteiligung des Kantons an ISR-Kosten
2122.3010.00	161'000	205'100	-44'100	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2122.3020.00	799'600	887'900	-88'300	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2122.3050.00	55'900	64'100	-8'200	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2122.3052.00	129'600	140'100	-10'500	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2122.3055.00	21'700	24'900	-3'200	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2122.3130.00	0	16'200	-16'200	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2122.3130.01	33'000	38'000	-5'000	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2122.3130.20	13'000	10'000	3'000	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2122.3130.99	0	-876'200	876'200	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2122.3611.00	581'800	618'300	-36'500	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2122.4612.00	-42'000	-91'200	49'200	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2122.4631.00	-140'300	-112'800	-27'500	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2130.3020.00	65'100	42'700	22'400	mehr Freifächer und Teuerung
2130.3052.00	8'200	5'000	3'200	Die BVK-Beiträge sind schwierig einzuschätzen. Die Beiträge werden anhand des Alters der Mitarbeiter berechnet. Ein-/Austritte während dem Jahr von verschiedenen Altersgruppen können die BVK-Beiträge beeinflussen.
2130.3611.01	72'300	62'000	10'300	Durchschnitt der letzten drei Jahre
2130.3612.00	350'400	425'500	-75'100	weniger Schüler am Gymi
2130.4612.01	-124'000	-69'600	-54'400	mehr Schüler aus Eschenbach und Pauschale etwas höher
2131.3090.20	21'600	15'900	5'700	zusätzliche Weiterbildungen
2131.3102.20	13'500	19'000	-5'500	Korrektur gemäss Hochrechnung 2024
2131.3113.20	3'000	0	3'000	Anschaffung Hardware ausserhalb Investitionspauschale
2131.3130.20	27'400	1'000	26'400	technischer ICT-Support (TICTS) teilweise extern vergeben

2131.3153.20	4'000	32'000	-28'000	kein Serverumbau
2131.3158.20	29'400	35'000	-5'600	Wartungsvertrag günstiger
2131.3171.20	100'100	92'600	7'500	mehr Schüler, höhere Kosten für Skilager (mehr Teilnehmende)
2131.4631.00	-5'900	-26'200	20'300	die Sekundarschule ist keine QUIMS-Schule mehr (Qualität in multikulturellen Schulen)
2132.3010.00	110'200	88'900	21'300	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2132.3020.00	148'400	85'600	62'800	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2132.3050.00	15'000	10'200	4'800	Höhere Sozialleistungsbeiträge gemäss neuer Lohnsumme
2132.3052.00	28'400	21'400	7'000	Die BVK-Beiträge sind schwierig einzuschätzen. Die Beiträge werden anhand des Alters der Mitarbeiter berechnet. Ein-/Austritte während dem Jahr von verschiedenen Altersgruppen können die BVK-Beiträge beeinflussen.
2132.3612.00	43'400	0	43'400	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2132.4631.00	-47'300	0	-47'300	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2170.3010.00	1'200'000	1'100'000	100'000	mehr Reinigungspersonal nötig (Berechnung Gareba noch nicht abgeschlossen, Annahme getroffen)
2170.3050.00	69'800	64'500	5'300	Höhere Sozialleistungsbeiträge gemäss neuer Lohnsumme
2170.3101.20	96'000	87'000	9'000	Erhöhung Betriebsmaterial- Verbrauchsmaterial in allen Schulanlagen infolge steigender Preise
2170.3120.20	471'500	443'900	27'600	Anpassung Energiekosten gem. eff. Verbrauch der Vorjahre
2170.3130.00	21'600	85'500	-63'900	Keine Fensterreinigungen aller Schulhäuser im Jahr 2025
2170.3134.00	41'400	37'600	3'800	Steigende GVZ Prämien infolge Neuschätzungen/Umbauten
2170.3144.20	593'500	503'500	90'000	Wegfall Zusatzanträge im 2024
2170.3300.40	2'365'100	1'630'600	734'500	Neubau SH Laupen von 33 Mio. wird im 2025 aktiviert. Abzlg. der Vorfinanzierung von 6 Mio geteilt durch 33 Nutzungsjahre, ergibt das eine Abschreibung von CHF 750'000.00.
2170.3612.00	66'300	47'500	18'800	erhöhte Benützungspauschale Kindergarten Gibswil
2170.3893.01	1'000'000	1'500'000	-500'000	Vorfinanzierung SH Laupen
2170.4260.00	-60'000	-45'000	-15'000	Steigende Energiekosten, Anpassung gem. eff. Kosten der letzten Jahre
2170.4470.00	-62'600	-59'600	-3'000	MZ-Erhöhen im 2024 (Referenzzinsanpassung)
2171.3010.31	5'800	10'300	-4'500	kein zusätzlicher Reinigungsaufwand mehr für Bau Laupen
2171.3010.62	7'200	11'400	-4'200	Budgetierung gemäss Vorjahren
2171.3090.20	11'200	5'800	5'400	Hauswart-Ausbildung
2171.3111.20	73'400	100'400	-27'000	weniger zusätzliche Maschinen und Geräte für Neubau Laupen
2171.3119.20	19'000	8'800	10'200	zusätzliche Schränke und Gestelle für Neubau Laupen
2171.3130.20	26'700	42'400	-15'700	keine Unterstützung mehr für Umzug Laupen
2181.3010.00	659'600	518'000	141'600	Umsetzung der kantonalen Richtlinien -> Prozess gestartet

2181.3050.00	38'400	30'400	8'000	Höhere Sozialleistungsbeiträge gemäss neuer Lohnsumme
2181.3052.00	57'800	48'700	9'100	Die BVK-Beiträge sind schwierig einzuschätzen. Die Beiträge werden anhand des Alters der Mitarbeiter berechnet. Ein-/Austritte während dem Jahr von verschiedenen Altersgruppen können die BVK-Beiträge beeinflussen.
2181.3055.00	14'900	11'800	3'100	Höhere Sozialleistungsbeiträge gemäss neuer Lohnsumme
2181.3099.20	7'800	3'200	4'600	mehr Personal, Personalanlass
2181.3104.20	0	4'200	-4'200	Spiel- und Bastelmaterial wird neu im Konto 2181/3199.20 abgerechnet
2181.3105.20	107'000	117'000	-10'000	im Vorjahr zu hoch budgetiert
2181.3111.20	12'800	0	12'800	Küchengeräte müssen ersetzt werden
2181.3119.20	11'500	20'000	-8'500	weniger zusätzliches Mobiliar nötig
2181.3130.00	0	9'400	-9'400	Transporte Tagesstrukturen sind in den allgemeinen Schultransporten integriert (2192/3130.00), da sehr schwer zu beziffern und vor allem auch immer weniger
2181.3130.22	0	4'500	-4'500	Material für Hortanlässe werden neu im Konto 2181/3199.20 abgerechnet
2181.3132.00	0	4'000	-4'000	keine externe Unterstützung für Projekte vorgesehen
2181.3150.20	3'200	0	3'200	Unterhalt des Hort-Mobiliars
2181.3199.20	18'100	7'200	10'900	Material für Hortanlässe neu nicht mehr im Konto 2181/3130.22 und Spiel- und Bastelmaterial im Konto 2181.3104.20 abgerechnet
2181.3637.00	175'500	125'000	50'500	Gemeindebeiträge prozentual zu den Elternbeiträgen
2181.4240.22	-769'200	-617'000	-152'200	Elternbeiträge anhand der Anmeldungen budgetiert
2190.3010.00	323'000	296'900	26'100	Pensum Leitung Bildung wurde erhöht
2190.3020.00	64'200	44'700	19'500	Datenschutzbeauftragter ab Schuljahr 2025/26
2190.3050.00	33'200	29'400	3'800	Höhere Sozialleistungsbeiträge gemäss neuer Lohnsumme
2190.3052.00	64'500	36'400	28'100	Die BVK-Beiträge sind schwierig einzuschätzen. Die Beiträge werden anhand des Alters der Mitarbeiter berechnet. Ein-/Austritte während dem Jahr von verschiedenen Altersgruppen können die BVK-Beiträge beeinflussen.
2190.3090.00	22'000	32'000	-10'000	Weiterbildung angepasst
2190.3132.00	49'000	46'000	3'000	Evaluierung Qualitätsleitbild, Organisationsentwicklung Tagesstrukturen
2191.3010.00	488'900	456'400	32'500	Mehraufwand Personalwechsel, Stufenanstieg und Teuerung
2191.3052.00	50'000	53'300	-3'300	Die BVK-Beiträge sind schwierig einzuschätzen. Die Beiträge werden anhand des Alters der Mitarbeiter berechnet. Ein-/Austritte während dem Jahr von verschiedenen Altersgruppen können die BVK-Beiträge beeinflussen.

2191.3300.60	267'000	206'800	60'200	Jedes Jahr kommt erneutes Schulmobiliar sowie Schulinformatik dazu, was zur einem höheren Abschreibungsbetrag führt.
2191.3930.00	66'300	56'000	10'300	ICT Mehrkosten Umlage 2025
2192.3010.00	297'900	321'400	-23'500	es werden neu 2 Lehrstellenpraktikas angeboten
2192.3052.00	48'000	56'500	-8'500	Die BVK-Beiträge sind schwierig einzuschätzen. Die Beiträge werden anhand des Alters der Mitarbeiter berechnet. Ein-/Austritte während dem Jahr von verschiedenen Altersgruppen können die BVK-Beiträge beeinflussen.
2192.3090.20	9'600	2'300	7'300	Weiterbildung SSA
2192.3091.00	7'200	4'000	3'200	Abo für Stellen-Onlineplattform
2192.3099.00	27'800	30'900	-3'100	Weniger Schulstartanlässe geplant
2192.3130.20	6'800	0	6'800	ICT-Support neu nicht mehr im Konto 2192/3158.20
2192.3132.00	5'000	10'000	-5'000	Korrektur Anteil Rechtsberatung
2192.3132.02	30'000	38'300	-8'300	Erarbeitung Personalmonitoring
2192.3158.20	0	6'800	-6'800	ICT-Support neu im Konto 2192/3130.20
2192.3170.00	31'400	54'600	-23'200	weniger Spesen für Zivis
2192.3300.60	12'100	22'800	-10'700	Letzte Abschreibung im Jahr 2024 für die Anlage "Ersatz Schulbus (2017)".
2200.3130.01	45'000	12'100	32'900	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2200.3130.20	400'000	300'500	99'500	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2200.3614.50	977'000	648'400	328'600	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2200.3631.10	1'280'000	1'163'200	116'800	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2200.4260.20	-5'000	-8'100	3'100	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2200.4612.00	0	-68'500	68'500	budgetiert nach neuem Sopäd-Finanzkonzept
2300.3103.00	2'400	6'400	-4'000	Schulmaterial Lernende Schule (FaBe und BU) neu im Konto 2300/3103.20
2300.3635.00	12'600	17'400	-4'800	ÜKs der Lernenden Schule (Betriebsunterhalt) neu im Konto 2300.3635.20
2300.3635.20	13'200	0	13'200	ÜKs der Lernenden Schule (FaBe und BU)
2990.3103.00	5'000	0	5'000	Pro Juventute-Elternbriefe neu nicht mehr im Konto 5440/3103.00
2990.3130.00	39'500	34'000	5'500	Sockelbeitrag Träffpunkt und höhere Kosten Zeppelin-Projekt
2990.3130.06	27'300	35'700	-8'400	Anpassung Beitrag an Träffpunkt

3

Kultur, Sport, Freizeit

Kurz und bündig

Das aktuelle Budget 2025 weicht unwesentlich ab vom Vorjahresbudget. Die Abschreibungsquote steigt wegen des neuen Kunstrasenplatzes.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
3110.3930.00	14'500	3'700	10'800	ICT Mehrkosten Umlage 2025
3120.3132.00	23'600	28'100	-4'500	Es wird mit etwas weniger Aufwand gerechnet
3120.3637.00	80'000	50'000	30'000	Erhöhung Beiträge für Heimatschutzbeiträge infolge erhöhter Anzahl Anträge
3210.3930.00	31'800	26'700	5'100	ICT Mehrkosten Umlage 2025
3290.3000.00	2'500	19'100	-16'600	Neuberechnung aufgrund bevorstehender Veränderungen.
3290.3635.00	10'000	4'000	6'000	Erhöhung Kulturbeitrag
3290.3636.01	92'700	97'700	-5'000	Seit 2023 werden Subventionen zu Gunsten Familienzentren ausbezahlt, (Beantragt durch Schule) 23+24 nicht budgetiert
3410.3111.00	27'000	13'000	14'000	Mehrausgaben infolge Ersatz Mähroboter Fussballplatz
3410.3120.00	13'000	6'700	6'300	Erhöhung infolgender steigender Energiekosten, Anpassung gem. eff. Kosten der letzten Jahre
3410.3143.00	24'000	11'000	13'000	Erhöhte Energiekosten und periodische Rasensanierung Hauptplatz Laupenstrasse
3410.3300.30	141'900	54'900	87'000	Der neue Sportplatz, 1. Etappe wurde per 31.12.2023 mit 3,8 Mio. aktiviert. Im Vorjahr wurde noch mit 1,5 Mio. Anschaffungswert gerechnet. Daher sind die Abschreibungen höher budgetiert.
3410.3910.00	49'000	44'000	5'000	Anteil interne Verrechnung Werkhof
3420.3111.00	5'000	0	5'000	Ersatzbeschaffung Tisch und Bänke Spielplatz Neuhaus
3420.3130.00	5'000	0	5'000	Sicherheits-Spielplatzkontrollen
3420.3131.00	10'000	0	10'000	Legislaturziel VKS, Konzepterarbeitung
3420.3143.00	29'100	105'600	-76'500	Die in die Jahre gekommene Rundsteuerung für die Weihnachtsbeleuchtung musste einmalig erneuert werden. Am Steinwiesliweg wurde der Brunnen inkl. Umgebung im Zusammenhang mit der Strassensanierung einmalig saniert.
3420.3160.00	3'000	0	3'000	Spielplatz Nordholz, Oekotoi-WC

3420.3300.30	21'400	9'700	11'700	das Projekt "Sagenraintobel, Wasserwege" wurde per 31.12.2023 aktiviert. Der Anschaffungswert ist höher als angenommen. Daher wurde im Vorjahr mit weniger Abschreibungen budgetiert.
3420.3910.00	34'000	37'000	-3'000	Anteil interne Verrechnung Werkhof
3421.3052.00	0	3'200	-3'200	Pensionskassenbeiträge fallen weg
3421.3120.00	47'400	42'500	4'900	Erhöhung infolgender steigender Energiekosten, Anpassung gem. eff. Kosten der letzten Jahre
3421.3144.00	44'000	24'000	20'000	Aufrüstung Zutrittsbereich mit Drehkreuz
3422.3120.00	209'300	185'900	23'400	Erhöhung infolgender steigender Energiekosten, Anpassung gem. eff. Kosten der letzten Jahre
3422.3300.30	15'000	0	15'000	Das neue Projekt "Hallenbad, Beckenauskleidung und Beckenumgang" mit einem Kredit von 300'000.00 sollte im Jahr 2025 aktiviert werden (Nutzungsdauer 20 Jahre).
3422.3930.00	24'200	20'600	3'600	ICT Mehrkosten Umlage 2025
3422.4240.00	-175'000	-188'000	13'000	Weniger Einzeleintritte, da mehr Abos (Erfahrungswert der letzten Jahre)
3422.4920.00	-172'000	-185'000	13'000	Benutzung Hallenbad 2025 durch Schule Wald - geringerer Anteil gemäss Abrechnung
3423.3300.30	30'400	86'000	-55'600	Vom Kanton Zürich, AWEL erhielten wir im Dezember 2023 für die drei Schiessanlagen Hittenberg, Sennenberg und Neuholz jeweils einen Investitionsbeitrag. Der Anschaffungswert verkleinerte sich dadurch und somit auch der Abschreibungsbetrag.

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Die Kosten der Pflegefinanzierung steigen weiterhin, jedoch nicht mehr so rasch. Die aktuelle Kostensteigerung beträgt rund CHF 263'000 oder 5%. Der Trend geht aktuell weg von stationärer zu ambulanter Pflege. Demnach nehmen die Kosten in der ambulanten Pflege ab, jedoch steigen die Aufwendungen für ambulante Pflege deutlich an. Die Beiträge an Institutionen für Alkohol- und Drogenprävention steigen ebenfalls stark an.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
4110.3132.00	30'000	0	30'000	GZO - Anteil Konzeptkosten Rettung des Spitals Wetzion im Verbund mit den Aktionärsgemeinden
4120.3660.50	47'900	51'000	-3'100	Letzte Abschreibung im Jahr 2024 für die Anlage "Investitionsbeitrag Stiftung Drei Tannen (2005)".
4125.3632.47	5'000	0	5'000	Budgetposten gemäss Hochrechnung 2024

4125.3634.40	2'500'000	2'300'000	200'000	Pflegefinanzierung Alterszentrum Stiftung Drei Tannen, wird ein Höher Aufwand zu erw.
4125.3634.45	300'000	500'000	-200'000	Akut- u. Übergangspflege Stiftung Drei Tannen, weniger Aufwand zu erw.
4125.3634.46	100'000	90'000	10'000	Pflegefinanzierung ausw. Heime, Langzeitpflege, weniger Aufwand erwartet
4125.3635.46	900'000	1'000'000	-100'000	Budgetposten gemäss Hochrechnung 2024 - weniger Aufwand
4210.3030.02	8'000	12'000	-4'000	Weniger Geburten
4215.3634.57	10'000	0	10'000	Budgetposten gemäss Hochrechnung 2024
4215.3635.46	10'000	0	10'000	Budgetposten gemäss Hochrechnung 2024
4215.3635.56	500'000	280'000	220'000	Trend ambulant vor stationär. Im Bereich Spitex werden höhere Aufwände erwartet.
4215.3636.55	10'000	0	10'000	Budgetposten gemäss Hochrechnung 2024
4215.3636.56	10'000	0	10'000	Budgetposten gemäss Hochrechnung 2024
4310.3636.00	100'000	31'000	69'000	Gemeinde Wald ist neu Mitglied beim WTL Werk- und Technologiezentrum Rapperswil, Folge: Kostenerstparnis im Bereich Sozialhilfe, Besch.Prog.

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig**5**

Die soziale Sicherheit verzeichnet auch für dieses Budget 2025 eine Nettokostensteigerung von 6%. Die Zusatzleistungen zur AHV und IV verzeichnen einen starken Anstieg. Demgegenüber sinken die Beiträge aufgrund der Deckelungsregelung des Kantons. Die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe weist Minderkosten von fast 50% aus. Im Bereich Asylwesen steigen die Kosten aufgrund der Quotenzuteilung von 1.6 Flüchtlingen pro 1000 Einwohner deutlich an.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
5220.3132.00	34'000	5'000	29'000	Neue Abklärungsstelle Alter gemäss Zusatzleistungsvereinbarung ZLV §§ 11-15
5220.3637.20	4'300'000	4'000'000	300'000	Trend zu Berentung bei der IV von Einwohner:innen der Gemeinde Wald ist ungebrochen, daher höher Aufwendungen bei den ZL zur IV
5220.3627.22	440'000	400'000	40'000	demzufolge auch höhere Aufwände bei der Vergütung von Krankheits- und Behinderungskosten bei der IV
5220.4631.00	-2'802'000	-2'600'000	-202'000	höherer Ertrag aus Rückerstattung durch den Kanton wegen höherer Aufwände
5220.4637.20	-200'000	-300'000	100'000	gem. Hochrechnung 2024 sind weniger Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV zu erwarten.
5320.3181.20	4'000	0	4'000	Gemäss Hochrechnung 2024 wurde ein Budgetposten eingerichtet
5320.3627.21	4'900'000	4'200'000	700'000	es sind mehr Gesuch um Zusatzleistungen im Bereich Zusatzleistungen zur AHV-Rente zu erwarten

5320.3627.23	430'000	370'000	60'000	demzufolge auch höhere Aufwände bei der Vergütung von Krankheits- und Behinderungskosten bei der AHV
5320.4637.21	-60'000	-110'000	50'000	gem. Hochrechnung 2024 sind weniger Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV zu erwarten.
5320.4637.22	-1'000	-14'000	13'000	gem. Hochrechnung 2024 sind weniger Rückerstattungen bei Krankheits- und Behinderungskosten bei ZL zur AHV zu erwarten.
5320.4637.23	-10'000	-7'000	-3'000	gem. Hochrechnung 2024 sind mehr Rückersattungen bei Krankheits- und Behinderungskosten ZL zu erwarten
5350.3010.00	93'400	68'700	24'700	Mehraufwand Stellenplanerweiterung Altersarbeit 30%.
5350.3130.00	20'000	44'000	-24'000	Budget wurde an die Erfordernisse der Umsetzung des Altersleitbilds angepasst / GRB 13.11.2023
5350.3130.08	20'000	10'000	10'000	Budget wurde an die Erfordernisse der Umsetzung des Altersleitbilds angepasst / GRB 13.11.2023
5430.3637.00	350'000	320'000	30'000	gem. Hochrechnung 2024 sind mehr Aufwände im Bereich der Alimentenbevorschussung ALBV 2025 zu erwarten
5430.4637.00	-140'000	-80'000	-60'000	Höhere Erträge aus Rückforderungen und Betreibungen 2025 im Bereich Alimentenbevorschussung ALB erwartet
5440.3103.00	1'000	6'400	-5'400	Pro Juventute-Elternbriefe neu im Konto 2990/3103.00
5440.3111.00	1'200	6'000	-4'800	keine E-Bikes
5440.3160.00	32'100	29'100	3'000	MZ-Erhöhung im 2024 (Referenzzinsanpassung)
5440.3199.00	8'600	16'400	-7'800	weniger Projekte
5440.3631.10	1'250'000	1'320'000	-70'000	Anpassung Beiträge Kinder- und Jugendhilfe KJG
5450.3132.00	0	45'000	-45'000	Es werden für 2025 keine Aufwände für externe Beratungen im diesem Bereich erwartet
5451.3052.00	38'500	65'400	-26'900	Aufgrund Anpassung der Lohnsumme verringert sich der BVG-Beitrag entsprechend
5451.3104.20	0	8'000	-8'000	Spiel- und Bastelmaterial wird neu im Konto 5451/3199.20 abgerechnet
5451.3105.20	35'000	55'000	-20'000	im 2024 zu hoch budgetiert
5451.3111.20	6'000	1'200	4'800	neuer Geschirrspüler
5451.3119.20	10'000	2'000	8'000	altes und defektes Mobiliar ersetzen
5451.3130.22	0	4'000	-4'000	Material für Krippenanlässe werden neu im Konto 5451/3199.20 abgerechnet
5451.3199.20	18'400	10'000	8'400	Material für Krippenanlässe neu nicht mehr im Konto 5154/3130.22 und Spiel- und Bastelmaterial im Konto 5451.3104.20 abgerechnet
5451.3636.00	119'000	77'000	42'000	Gemeindebeiträge an Eltern bei den Tagesfamilien Zürcher Oberland sind gestiegen
5451.4240.22	-798'000	-844'000	46'000	anhand der Anmeldungen budgetiert
5525.3637.60	30'000	50'000	-20'000	Gemäss Hochrechnung 2024 werden weniger Aufwände erwartet

5525.4637.62	-50'000	0	-50'000	Rückerstattungen neu berechnet
5710.3637.24	600'000	420'000	180'000	2025 höhere Aufwände bei den Beihilfen wegen steigenden Fallzahlen bei den Zusatzleistungen zur AHV/IV erwartet
5710.3637.25	20'000	40'000	-20'000	Gemäss Hochrechnung 2024 werden weniger Aufwände erwartet
5710.4631.00	-300'000	-280'000	-20'000	Gemäss Hochrechnung 2024 werden weniger Aufwände erwartet
5710.4637.25	0	-10'000	10'000	Es werden keine Rückerstattungen erwartet
5720.3130.50	30'000	35'000	-5'000	tiefere Ausgaben im Bereich Integrationsmassnahmen im Rahmen IAZH für vorläufig aufgenommene Personen und anerkannte Flüchtlinge
5720.3130.50	5'000	40'000	-35'000	tiefere Ausgaben im Bereich Integrationsmassnahmen im Rahmen IAZH für vorläufig aufgenommene Personen und anerkannte Flüchtlinge
5720.3637.30	1'600'000	2'100'000	-500'000	tiefere Ausgaben im Bereich wirtschaftliche Hilfe an Schweizer aufgrund anhaltend tiefen Fallzahlen
5720.3637.35	800'000	950'000	-150'000	tiefere Ausgaben im Bereich wirtschaftliche Hilfe an Ausländer aufgrund anhaltend tiefen Fallzahlen
5720.4631.00	0	-60'000	60'000	keine Buchungen auf diesem Konto
5720.4637.30	-800'000	-1'000'000	200'000	tieferer Ertrag aus Rückerstattung durch Kanton infolge geringerer Ausgaben im Bereich wirtschaftliche Sozialhilfe an Schweizer
5720.4637.34	-400'000	-250'000	-150'000	gem. Hochrechnung 2024 höhere Erträge im Bereich Rückerstattungen im Bereich wirtschaftliche Sozialhilfe an Ausländer zu erwarten
5720.4637.35	-500'000	-250'000	-250'000	gem. Hochrechnung 2024 höhere Erträge im Bereich Rückerstattungen im Bereich wirtschaftliche Sozialhilfe an Ausländer ohne Kostenersatz zu erwarten
5730.3130.00	50'000	3'000	47'000	Aufwände infolge höherer Aufnahmequote von Personen mit Schutzstatus S im Bereich Ausbau, Umbau, Wohnmanagement, WLAN
5730.3130.51	500'000	50'000	450'000	Integrationskosten: Deutschkurse, Integrationsprogramme für Personen mit Status S und N. Werden vom Kanton zurückerstattet
5730.3134.00	6'000	1'000	5'000	Höhere Aufwände bei den Haftpflichtversicherungen für alle Liegenschaften
5730.3160.00	800'000	400'000	400'000	137 Personen mit Schutzstatus S halten sich in der Gemeinde auf. CHF 800'000 ./ 12 = 67'000.00 p. Mt. ./ 2'222.00 pro Tag = CHF 16.20 pro Person
5730.3635.00	500'000	380'000	120'000	VA-A, Schutzstatus S, Mehraufwand da Quotenzuteilung steigt
5730.4260.00	80'000	8'000	72'000	Rückerstattungen aus den Mietverhältnissen und Mietzinszahlungen von abgelösten Personen mit Status S; Erträge nehmen 2025 zu weil mehr Ablösungen
5730.4611.00	550'000	-220'000	770'000	Höhere Einnahmen aus Rückerstattungen durch Bund und Kantone bei Erhöhung des Kontingents zur Aufnahme von Geflüchteten

5730.4631.00	-900'000	-650'000	-250'000	Höhere Einnahmen aus Rückerstattungen durch Bund und Kantone bei Erhöhung des Kontingents zur Aufnahme von Geflüchteten
5730.4637.00	-100'000	-50'000	-50'000	Höhere Einnahmen aus Rückerstattungen durch Bund und Kantone bei Erhöhung des Kontingents zur Aufnahme von Geflüchteten
5790.3010.00	959'100	873'300	85'800	Mehraufwand Stellenplanerweiterungen Soziales/Asylwesen 20%, Zusatzleistungen AHV/IV 60%, Dienstaltersjubiläum, Stufenanstieg.
5790.3050.00	59'000	54'000	5'000	Mehraufwand Stellenplanerweiterungen Soziales/Asylwesen 20%, Zusatzleistungen AHV/IV 60%, Dienstaltersjubiläum, Stufenanstieg.
5790.3052.00	127'000	123'000	4'000	Mehraufwand Stellenplanerweiterungen Soziales/Asylwesen 20%, Zusatzleistungen AHV/IV 60%, Dienstaltersjubiläum, Stufenanstieg.
5790.3132.00	35'000	30'000	5'000	Mehraufwand für Rechtsunterstützung
5790.3636.00	65'000	70'100	-5'100	Unterstützungsleistungen an Organisationen, die DL für Gemeinde Wald erbringen. Aufwand für 2025 sinkt
5790.4210.00	-10'000	-2'000	-8'000	Höherer Ertrag aus Gebühren für die Ausstellung von Fürsorgebestätigungen erwartet
5790.4260.00	-30'000	0	-30'000	Ertragshöhe gemäss Hochrechnung 2024
5790.4611.00	-20'000	-25'000	5'000	Ertragshöhe gemäss Hochrechnung 2024
5790.4631.00	-130'000	-148'000	18'000	Ertragshöhe gemäss Hochrechnung 2024

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig**6**

Das Gesamtbudget Verkehr hat sich gegenüber dem Vorjahresbudget 2024 in der Totalen nicht verändert. Für den Tiefbau wird als Ersatzbeschaffung ein Kleinbagger angeschafft. Die Abschreibungsquote für Strassen und Verkehrswege hat sich durch die grössere Investitionstätigkeit um 22% erhöht. Die Aktualisierung des Strassen-Erhaltungsmanagements ist abgeschlossen. Die Beiträge an den ZVV haben sich für das Budget 2025 verkleinert.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
6150.3101.00	190'000	200'000	-10'000	Es braucht weniger Verbrauchsmaterial
6150.3111.00	63'000	18'000	45'000	Anschaffung Kleinbagger Occasion
6150.3130.00	40'000	30'000	10'000	Höhere Entsorgungskosten von Baumaterial (Preisaufschläge)
6150.3132.00	2'800	30'000	-27'200	2024 einmalige Erhöhung für die Erstellung Erhaltungsmangement Strassen (wird für die IP-Planung gebraucht)

6150.3300.10	760'000	622'600	137'400	Per 31.12.2023 wurde die Anlage "Strassenbeleuchtung Projekt EW Wald, Sanierung" aktiviert. Im Budget 2024 wurde die Abschreibung von rund CHF 70'000 nicht berücksichtigt. Zudem gibt es div. neue Projekte.
6150.4200.00	-7'000	0	-7'000	Es wird mit einer Ersatzabgabe gerechnet.
6190.3144.00	5'000	15'000	-10'000	keine grösseren Unterhaltsarbeiten an den Werkhof Gebäuden
6190.3300.60	0	9'200	-9'200	keine Abschreibung mehr ab 2025
6190.3635.00	4'500	9'000	-4'500	ab 2025 nur noch Lizenzgebühren (2024 war Neubeschaffung)
6190.3910.00	1'000	30'000	-29'000	Die interne Stundenverrechnung (Werkhof/Klärwerk) wird nicht mehr gemacht
6190.3930.00	26'100	21'600	4'500	ICT Mehrkosten Umlage 2025
6190.4250.00	-25'000	0	-25'000	Verkauf der ausgemusterten Werkhof Fahrzeuge (Wischmaschine und Toyota)
6220.3130.00	25'100	76'200	-51'100	Zahlen für die Mietgliedschaft bei der Agglo Obersee sind hier enthalten
6220.3634.01	526'000	557'000	-31'000	ZVV Beiträge gemäss Budgetvorgabe

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Die Nettokosten sind gegenüber dem Budget 2024 um 4% gestiegen. Im gebührenfinanzierten Betrieben Abwasser sind die Lohnkosten aufgrund einer Stellenerhöhung im Abwasserbereich angestiegen. Im Gebührenbetrieb Abfall konnte der Ertrag aufgrund einer nötigen Gebührenerhöhung gesteigert werden, sodass eine Selbstfinanzierung wieder möglich ist.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
7100.3132.00	17'000	2'000	15'000	Erhöhung Beratungsaufwand Wasserversorgung infolge Konzessionserneuerung
7100.3143.00	15'000	0	15'000	Es werden jährlich öffentliche Laufbrunnen in der Gemeinde Wald saniert.
7200.3144.00	14'300	3'000	11'300	Reinigung und Unterhalt öffentliche WC's
7200.3144.22	10'000	0	10'000	Infolge erhöhtem Vandalismus Betrag eingesetzt um die Schäden zu beseitigen
7201.3111.00	1'500	34'200	-32'700	Keine grösseren Instandstellungen von Betriebsmaterial (Pumpen)
7201.3132.00	15'000	25'000	-10'000	Es werden keine grösseren Kosten mehr anfallen für die Nachführung GIS
7201.3143.00	80'000	61'800	18'200	Zusätzliche Spülarbeiten und Kanal-TV-Aufnahmen von geplanten Investitionsprojekten
7201.3144.01	15'000	7'500	7'500	Zusätzlicher Ersatz von Pumpen infolge Nachholbedarf
7201.3153.00	0	41'000	-41'000	Keine Ausgaben für ICT-Geräte vorgesehen
7201.3300.30	623'400	482'200	141'200	Div. neue Projekte mit der Annahme auf Aktivierung per 2025.
7201.3910.00	61'000	68'000	-7'000	Anteil Verrechnung von anderen Dienststellen fiel aufgrund des Durchschnitts der letzten drei Jahre tiefer aus als 2024
7201.3940.01	199'800	157'000	42'800	Der interne Zinssatz 2025 für Verzinsungen liegt höher als im Budget 2024

7201.4510.00	-26'300	-58'300	32'000	Kleinere Gewinnverbuchung aus dem Betrieb Klärwerk
7202.3010.00	437'100	343'600	93'500	Mehraufwand Stellenplanerweiterung Klärwerk/Werkhof 100%.
7202.3050.00	26'900	21'200	5'700	Mehraufwand Stellenplanerweiterung Klärwerk/Werkhof 100%.
7202.3052.00	38'100	33'500	4'600	Mehraufwand Stellenplanerweiterung Klärwerk/Werkhof 100%.
7202.3101.00	25'000	20'000	5'000	Mehrkosten für Verbrauchsmaterial infolge steigender Labor Aufwendungen
7202.3101.70	45'000	38'000	7'000	Mehrkosten für Verbrauchsmaterial infolge steigender Labor Aufwendungen
7202.3111.00	10'000	39'000	-29'000	Keine grösseren Neubeschaffungen
7202.3130.74	50'000	55'000	-5'000	Weniger Klärschlamm, tiefer Gebühren
7202.3153.00	0	21'000	-21'000	Keine Ausgaben für ICT-Geräte vorgesehen
7202.3170.00	1'000	5'000	-4'000	Infolge Beschaffung Betriebsfahrzeug (Daggia) keine Kilometerentschädigungen für Privat PW bei Pikettfahrten
7202.3300.30	279'100	536'600	-257'500	Letzte Abschreibung im Jahr 2024 für die Anlage "ARA Tobelmühle Ausbau Sanierung".
7202.3930.00	16'600	13'400	3'200	ICT Mehrkosten Umlage 2025
7202.3940.01	40'500	37'300	3'200	Der interne Zinssatz 2025 für Verzinsungen liegt höher als im Budget 2024
7202.4612.00	-41'000	-48'000	7'000	Infolge steigender Einwohnerzahl, steigen auch die Einnahmen durch den Betriebskostenanteil der Nachbargemeinden, welche sich an der Kläranlage Wald beteiligen müssen (Hinwil, Eschenbach)
7300.3144.00	4'000	43'000	-39'000	Wegfall Zusatzantrag im 2024
7301.3510.00	47'600	21'200	26'400	Ausgleichsbuchung des Gewinns Betrieb Abfallbeseitigung 2025
7301.4240.74	-480'000	-429'200	-50'800	Erhöhung Haushalte/Gewerbe/Landwirtschaft Grundgebühren
7301.4240.75	-329'000	-347'000	18'000	Erhöhung Haushalte/Gewerbe/Landwirtschaft Sackgebühren
7410.3131.00	45'000	25'000	20'000	Erstellung von Gewässerpflegeplänen Mehraufwand einmalig
7410.3910.00	22'000	15'000	7'000	Anteil Verrechnung von anderen Dienststellen fiel aufgrund des Durchschnitts der letzten drei Jahre höher aus als 2024
7410.4260.00	-40'000	0	-40'000	Rückerstattung für Gewässerunterhalt (Jährlich unterschiedlich)
7500.3130.00	60'000	90'000	-30'000	Einmalige Erhöhung Aufwand von 30'000 Franken für die Aktion Biodiversität (2024 = 60'000 Franken)
7500.3910.00	13'000	17'000	-4'000	Anteil Verrechnung von anderen Dienststellen fiel aufgrund des Durchschnitts der letzten drei Jahre tiefer aus als 2024
7500.4631.00	0	-30'000	30'000	Keine Beiträge von Kanton und Konkordaten
7710.3010.00	241'000	226'000	15'000	Mehraufwand Dienstaltersjubiläen 2025 und Teuerung
7710.3634.00	40'000	43'500	-3'500	Weniger Todefälle
7710.4240.78	-82'000	-97'000	15'000	Weniger Beisetzungen in Reihengräbern auf dem Friedhof Wald

7710.4910.00	-1'000	-14'000	13'000	Anteil Verrechnung von anderen Dienststellen fiel aufgrund des Durchschnitts der letzten drei Jahre tiefer aus als 2024
7900.3130.03	29'000	37'000	-8'000	Wir rechnen mit weniger allgemeinen Planungsarbeiten im 2025
7900.3131.00	52'000	65'000	-13'000	Weniger Planungsarbeiten als 2024
7900.3300.30	37'700	18'900	18'800	Div. neue Projekte mit der Annahme auf Aktivierung per 2025.

8

Volkswirtschaft

Kurz und bündig

Die Gewinnbeteiligung am Resultat der Zürcher Kantonalbank steigen weiter und sind um 24% höher als im Vorjahr. Ebenfalls Mehrerträge können im gebührenfinanzierten Betrieb "Wärmeverbund Holz Hallenbad" generiert werden - dies ebenfalls aufgrund einer Gebührenanpassung an die aktuellen Gegebenheiten.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
8400.3636.00	8'700	33'700	-25'000	Anpassung ohne zusätzliche Ausgaben aus dem Budget 2023
8510.3000.00	5'000	0	5'000	Wochenmarktschädigungen, da ab 2024 neu bei der Gemeinde Wald zugeordnet
8600.4604.00	-1'118'300	-903'500	-214'800	Höhere Dividende gemäss Annahme Gemeindeamt Zürich und mehr Einwohner generieren einen grösseren Ertrag
8731.3151.00	30'000	20'000	10'000	Anpassung an effektiven Kosten der letzten Jahre, steigende Unterhaltskosten an Apparate, Maschinen..
8731.3510.00	90'600	60'200	30'400	Uebertrag höherer Gewinn Wärmeverbund 2025
8731.4240.00	-410'000	-360'000	-50'000	Anpassung Tarife Wärmeverbund
8790.3130.00	95'000	75'000	20'000	Es sind höhere Kosten für z.B Sanierung Solaranlage Hallenbaddach vorgesehen
8790.3131.00	32'100	28'000	4'100	Zahlungen an WaldSolar sind gestiegen
8790.3637.00	5'000	15'000	-10'000	Rückerstattungen Baugebühren aufgrund von Minergie werden weniger

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Die allgemeinen Gemeindesteuern wurden auf das Rechnungsjahr 2025 um 11% gegenüber dem Vorjahresbudget erhöht. Die Steuern laufendes Rechnungsjahr sollten einen Mehrertrag von CHF 988'000 und die Steuern Vorjahre einen Mehrertrag von 1,2 Mio. Franken bringen. Die Grundstückgewinnsteuern wurden für das Budgetjahr 2025 um CHF 500'000 auf 3 Mio. Franken erhöht. Der Ressourcen- und geo-topografische Sonderlastenausgleich fällt vergleichsweise tief aus.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
9100.3181.00	125'000	183'000	-58'000	Aufgrund sehr tiefer Zahlen im Jahr 2023 ist der Durchschnitt der letzten 3 Jahre massiv gesunken
9100 Steuern laufendes Jahr	-22'338'000	-21'350'000	-988'000	Erhöhung der Steuern laufendes Jahr für natürliche und juristische Personen. Basis sind die fakturierten, provisorischen Steuern 2024 und 2023 mit einem Zuschlag von 1.3%
9100 Steuern Vorjahre	-2'916'000	-1'674'000	-1'242'000	Die Berechnung erfolgt aufgrund der letzten Steuerjahre
9100 Nachsteuern	-87'000	-79'000	-8'000	Die Berechnung erfolgt aufgrund der letzten drei Steuerjahre 2021, 2022 und 2023
9100 Aktive Steueraus- scheidung	-390'000	-487'000	97'000	Die Berechnung erfolgt aufgrund der letzten drei Steuerjahre 2021, 2022 und 2023
9100 Passive Steueraus- scheidung	335'000	308'000	27'000	Die Berechnung erfolgt aufgrund der letzten drei Steuerjahre 2021, 2022 und 2023
9100.4002.00	-1'100'000	-830'000	-270'000	Die Berechnung erfolgt aufgrund der letzten drei Steuerjahre 2021, 2022 und 2023
9100.4008.00	-205'000	-190'000	-15'000	Basis der Berechnung bildet das Rechnungsjahr 2024
9101.4022.00	-3'000'000	-2'500'000	-500'000	Erhöhung des durchschnittlichen Ertrags Grundstückgewinnsteuern aufgrund der Vorjahre
9610.3409.01	49'300	43'300	6'000	Verzinsung mit höherem internen Zinssatz als 2024
9610.3499.10	30'000	50'000	-20'000	Die Berechnung erfolgt aufgrund der letzten drei Steuerjahre 2021, 2022 und 2023
9610.4409.00	-49'300	0	-49'300	Dieses Konto wird für die Abrechnung der Fonds verwendet, welche in einem anderen Geschäftsbereich geführt werden.
9610.4940.00	-105'500	-99'100	-6'400	Verzinsung mit höherem internen Zinssatz als 2024
9610.4940.01	-257'700	-211'200	-46'500	Verzinsung mit höherem internen Zinssatz als 2024
9630.3431.00	99'000	79'000	20'000	Wegfall Zusatzantrag im 2024 und neu Instandsetzung FW-Häuschen Ried
9690.3499.00	21'000	0	21'000	Umteilung von Konto 0210.3130.02 neu ab 2025 gemäss Weisung Gemeindeamt Zürich
9630.3940.00	-105'500	-99'100	-6'400	Verzinsung mit höherem internen Zinssatz als 2024
9630.4430.00	-232'500	-287'000	54'500	MZ-Erhöhungen im 2024 (Referenzzinssatzanpassung)

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	6'042'900	1'308'000 4'734'900	6'053'600	1'251'000 4'802'600	5'457'571.23	1'332'156.19 4'125'415.04
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	3'397'800	1'207'000 2'190'800	3'384'200	1'313'500 2'070'700	3'037'718.16	1'217'916.25 1'819'801.91
2	Bildung Nettoergebnis	32'748'300	3'061'500 29'686'800	29'937'600	2'699'000 27'238'600	30'442'283.50	2'985'983.97 27'456'299.53
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	2'253'800	483'200 1'770'600	2'140'300	509'700 1'630'600	2'167'643.89	455'337.48 1'712'306.41
4	Gesundheit Nettoergebnis	5'976'000	500 5'975'500	5'712'800	500 5'712'300	5'680'669.49	553.65 5'680'115.84
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	22'196'200	12'415'900 9'780'300	20'564'600	11'324'900 9'239'700	20'163'434.24	11'083'902.08 9'079'532.16
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	4'385'700	1'310'500 3'075'200	4'342'100	1'273'500 3'068'600	4'098'947.69	1'340'579.50 2'758'368.19
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	4'752'700	3'609'300 1'143'400	4'717'900	3'618'100 1'099'800	4'582'066.99	3'362'512.75 1'219'554.24
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	757'400 967'600	1'725'000	713'000 746'000	1'459'000	679'592.93 909'812.17	1'589'405.10
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	1'064'400 57'687'700	58'752'100	1'067'700 54'585'400	55'653'100	723'026.04 56'429'073.86	57'152'099.90
Total Aufwand / Ertrag		83'575'200	83'873'000	78'633'800	79'102'300	77'032'954.16	80'520'446.87
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		297'800		468'500		3'487'492.71	
Total		83'873'000	83'873'000	79'102'300	79'102'300	80'520'446.87	80'520'446.87

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung Nettoergebnis	83'873'000	83'873'000	79'102'300	79'102'300	80'520'446.87	80'520'446.87
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	6'042'900	1'308'000 4'734'900	6'053'600	1'251'000 4'802'600	5'457'571.23	1'332'156.19 4'125'415.04
01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	718'500	125'000 593'500	753'000	125'000 628'000	719'363.73	115'523.25 603'840.48
0110	Legislative Nettoergebnis	282'700	108'000 174'700	284'500	108'000 176'500	286'065.88	97'273.25 188'792.63
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	34'900		33'500		40'032.15	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	66'500		74'700		63'375.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'400		4'600		3'444.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		1'300		564.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		800		586.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300		1'700		109.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200		1'200		680.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	19'700		20'400		20'064.29	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	24'100		26'000		18'916.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3130.05	Dienstleistungen Dritter WaZ	112'000		100'000		104'634.14	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	16'200		18'400		32'477.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900		900		1'180.55	
4250.00	Verkäufe		108'000		108'000		97'273.25
0120	Exekutive Nettoergebnis	435'800	17'000 418'800	468'500	17'000 451'500	433'297.85	18'250.00 415'047.85
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	246'300		250'300		239'548.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'400		3'900		3'180.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'200		15'500		13'192.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'600		32'900		31'000.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'100		4'300		4'049.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600		2'700		2'305.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'500		5'500		4'918.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000		2'093.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		300		621.80	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto					2'923.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			3'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'200		51'700		34'030.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	30'000		30'000		5'084.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500				139.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		500		204.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	38'500		42'400		44'005.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000		24'000		46'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'250.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		17'000		17'000		17'000.00
02	Allgemeine Dienste	5'324'400	1'183'000	5'300'600	1'126'000	4'738'207.50	1'216'632.94
	Nettoergebnis		4'141'400		4'174'600		3'521'574.56
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	1'232'900	467'100	1'187'200	475'800	1'080'860.57	453'821.80
	Nettoergebnis		765'800		711'400		627'038.77
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	868'800		811'200		739'570.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'333.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'500		50'100		45'688.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	99'200		81'700		82'480.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'500		14'100		11'990.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'000		8'800		7'781.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	19'600		17'900		18'299.90	
3091.00	Personalwerbung					366.20	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	400		400		1'046.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		400			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600		600		549.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					668.28	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'500		35'000		52'753.16	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten			20'500		20'858.18	
3130.04	Betriebskosten	2'000		9'000		-1'318.72	
3130.07	Dienstleistungen Dritter Steuern	54'100		64'000		55'317.40	
3132.01	Honorare externe Berater Grundsteuern	10'000		15'000		4'415.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	11'000		10'000		8'671.30	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	32'000		45'000		32'906.72	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500		3'400		3'350.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					800.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		600		1'300		640.00
4290.00	Übrige Entgelte						269.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		395'000		402'000		385'591.75
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'000		2'000		1'960.05
4612.10	Bezugsentschädigungen Gemeindesteuern		41'000		42'000		36'861.00
4612.99	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		19'900		19'900		19'900.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		8'600		8'600		8'600.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3'398'700	651'700	3'450'800	590'800	2'998'828.95	702'997.94
	Nettoergebnis		2'747'000		2'860'000		2'295'831.01
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000		3'000		7'289.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'457'900		1'447'500		1'348'492.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-56'457.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	89'400		87'300		82'917.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	177'600		178'800		167'894.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	24'200		24'500		21'854.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'100		15'200		14'015.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	32'700		31'200		28'552.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	60'000		50'000		81'507.90	
3091.00	Personalwerbung	10'000		10'000		4'040.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	53'700		56'600		47'782.07	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	80'700		81'500		75'395.97	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					102.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'100		2'900		12'582.05	
3102.20	Kopien, Leasing Kopiergeräte	25'000		25'000		35'148.64	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		800		484.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					7'694.83	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					14'804.90	
3113.20	Anschaffung Hardware	25'000		4'400			
3118.00	Anschaffungen immaterielle Anlagen	10'000		10'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	99'900		92'200		56'692.25	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	200		300		250.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter Bau	266'000		242'000		265'688.20	
3132.02	Arbeitssicherheit SIBE	3'800		3'800		4'471.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'400		16'000		15'170.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	700		800		93.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					4'277.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'500		21'800		28'393.50	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000		2'000		59.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	790'700		1'003'800		683'829.98	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	85'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		138.40	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'300		16'500		22'614.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software					633.00	
3321.00	Ausserplanmässige Abschreibungen Software					.36	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'900		2'900		2'880.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	19'900		19'700		19'535.85	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen Bau		312'000		304'000		312'874.25
4240.10	Benützungsgebühren Sponti Car		4'900		3'300		4'994.64

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkäufe		500				1'867.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						12'249.50
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		3'000		3'500		3'500.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		3'400		3'400		3'046.15
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		38'700		38'700		38'700.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		289'200		237'900		325'766.40
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	692'800	64'200	662'600	59'400	658'517.98	59'813.20
	Nettoergebnis		628'600		603'200		598'704.78
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	203'500		193'100		186'414.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'500		11'900		12'015.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'200		20'300		17'767.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'400		3'300		2'657.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100		2'100		2'020.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'600		4'300		3'914.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'000		16'000		16'789.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000		30'000		6'690.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		2'500		1'800.10	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					205.20	
3120.20	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'100		33'400		31'091.48	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	52'000		42'000		4'734.80	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					49'477.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'200		3'800		4'184.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					47'188.35	
3144.20	Unterhalt Hochbauten VV	77'300		47'400			
3144.22	Unterhalt Hochbauten VV Vandalismus	2'000					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'000		7'200			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		2'500			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	228'000		227'900		256'205.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'700		12'700		12'715.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200		125.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		2'000		1'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					1'520.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		1'000		1'324.30
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		25'200		24'900		22'488.90
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		36'000		33'500		36'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	3'397'800	1'207'000	3'384'200	1'313'500	3'037'718.16	1'217'916.25
	Nettoergebnis		2'190'800		2'070'700		1'819'801.91
11	Öffentliche Sicherheit	833'500	60'500	811'900	53'500	416'006.60	52'416.30
	Nettoergebnis		773'000		758'400		363'590.30
1110	Polizei	233'200		233'200		230'955.35	
	Nettoergebnis		233'200		233'200		230'955.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter					3'585.35	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	233'200		233'200		227'370.00	
1120	Verkehrssicherheit	600'300	60'500	578'700	53'500	185'051.25	52'416.30
	Nettoergebnis		539'800		525'200		132'634.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	460'100		427'300		113'045.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'300		26'400		7'157.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'900		52'900		13'599.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'700		7'400		2'001.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'800		4'600		1'231.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'400		9'500		3'337.70	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	200		200		958.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			15'000		14'765.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		500		486.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'500		31'500		23'806.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'800		3'300		4'563.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		99.40	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		19'000		18'000		16'461.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		21'500		21'500		22'155.30
4270.00	Bussen		20'000		14'000		13'800.00
12	Rechtssprechung	37'700	10'000	33'900	10'000	35'729.30	9'440.00
	Nettoergebnis		27'700		23'900		26'289.30
1200	Rechtssprechung	37'700	10'000	33'900	10'000	35'729.30	9'440.00
	Nettoergebnis		27'700		23'900		26'289.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'600		20'100		22'276.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400		1'200		1'430.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'000		2'700		2'608.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		300		121.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		240.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		400		421.10	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	1'000		1'000		1'293.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		2'612.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	200		200			
3170.00	Reisekosten und Spesen					310.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	200		200		175.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		500			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'900		6'100		4'240.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000		10'000		9'440.00
14	Allgemeines Rechtswesen	1'501'600	989'200	1'523'900	1'094'400	1'652'396.82	1'005'886.70
	Nettoergebnis		512'400		429'500		646'510.12
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	741'300	271'200	735'100	339'800	911'553.16	288'364.29
	Nettoergebnis		470'100		395'300		623'188.87
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					199'107.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					12'248.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					20'642.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3'215.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					2'065.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					4'823.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung					366.20	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	200		200			
3102.00	Drucksachen, Publikationen					31.10	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	50'000		50'000		31'803.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	91'700		76'700		108'159.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	60'600		72'000		52'015.60	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände KESB	520'000		510'000		450'433.46	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18'300		26'200		26'200.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500					
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					440.00	
4210.11	Gebühren für Amtshandlungen EWK		200'000		184'000		210'655.70
4210.12	Gebühren für Amtshandlungen Einbürgerungen		8'000		10'000		12'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						7'842.50
4270.00	Bussen		1'800		1'800		800.00
4690.00	Transfer Ertragsüberschuss		20'000		102'600		15'666.09
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		41'400		41'400		41'400.00
1401	Vermessungswerk (ab 01.01.2020)	55'300	13'000	48'800	14'600	38'999.95	15'678.70
	Nettoergebnis		42'300		34'200		23'321.25
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	55'300		48'800		38'999.95	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'000		14'600		15'678.70
1409	Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt	705'000	705'000	740'000	740'000	701'843.71	701'843.71
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	416'800		382'700		468'665.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-39'267.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'700		23'600		30'028.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'500		37'100		35'984.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'900		6'600		7'213.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'300		4'100		5'050.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'400		8'500		13'011.55	
3091.00	Personalwerbung	1'000				626.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300				696.50	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	70'000		52'000		52'640.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000		4'000		4'178.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.20	Kopien, Leasing Kopiergeräte	3'500		2'000		3'238.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'000		1'427.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400		3'500		5'780.50	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten					120.00	
3130.10	Auslagen Amtsgeschäfte Betriebsamt	25'000		25'000		20'129.82	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		75.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300		300			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		800		166.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	26'400		28'800		26'170.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'500		876.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		200		240.00	
3690.00	Transfer Ertragsüberschuss	20'000		102'600		15'666.09	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	59'600		53'600		49'125.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		705'000		740'000		701'843.71
15	Feuerwehr	713'100	132'100	736'500	129'200	667'195.27	124'846.45
	Nettoergebnis		581'000		607'300		542'348.82
1500	Feuerwehr	713'100	132'100	736'500	129'200	667'195.27	124'846.45
	Nettoergebnis		581'000		607'300		542'348.82
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	45'700		42'200		42'565.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	85'600		84'100		81'037.85	
3010.01	Uebungs- und Fahrschulsold	68'100		73'000		73'540.00	
3010.02	Brandfälle und Einsätze	111'000		111'000		99'045.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-144.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'100		7'800		9'992.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'900		11'800		11'374.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400		1'500		1'396.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900		900		901.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900		1'900		1'609.30	
3090.01	Ausbildungskurse	16'400		22'000		10'588.65	
3090.02	Aerztliche Untersuchungen, Fahrschul Ausbildung	4'000		6'000		2'194.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		3'000	1'142.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	800		800	657.42	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'500		16'500	14'927.27	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		800	434.65	
3102.20	Kopien, Leasing Kopiergeräte	1'100		1'100	1'129.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'100		1'100	750.00	
3105.00	Lebensmittel	1'500		1'500	562.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'100		1'100	1'812.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'100		12'500	17'420.93	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	15'700		26'300	4'169.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'500		11'300	9'566.98	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'900		15'600	13'335.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'600		4'700	4'459.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000			482.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'000		12'000	8'719.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34'000		42'100	37'750.62	
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'000		10'000	7'085.55	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	70'400		70'400	70'409.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	55'900		58'200	34'449.00	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	8'300		8'500	8'300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'900		3'900	3'904.15	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an private Unternehmungen	8'400		9'500	13'222.00	
3704.00	Durchlaufende Beiträge an öffentliche Unternehmungen	50'000		50'000	49'504.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		2'000	9'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	12'300		11'400	19'900.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'400			9'428.30
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		72'800			65'914.15
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'900			
4704.00	Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		50'000			49'504.00
16	Verteidigung	311'900	15'200	278'000	266'390.17	25'326.80
	Nettoergebnis		296'700		251'600	241'063.37

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1610	Militärische Verteidigung	200		200		296.55	
	Nettoergebnis		200		200		296.55
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200		200		120.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien					56.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					120.00	
1620	Zivilschutz	311'700	15'200	277'800	26'400	266'093.62	25'326.80
	Nettoergebnis		296'500		251'400		240'766.82
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000				9'024.30	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					10'210.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					656.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					1'516.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					220.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					110.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					284.90	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto					19.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					219.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'300		4'300		2'855.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'500		10'000		4'465.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					9'402.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000		1'600		2'862.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	700		700		7'286.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'800		800			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'100		1'100		1'000.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	300				239.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'600		1'600		26'394.55	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'000		1'000		1'044.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	261'700		229'000		167'680.22	
3701.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	14'400		23'200		14'400.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'300		4'500		6'200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		800		800		800.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				2'400		
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals						9'326.80
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						800.00
4707.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		14'400		23'200		14'400.00
2	BILDUNG	32'748'330	3'061'500	29'937'600	2'699'000	30'442'283.50	2'985'983.97
	Nettoergebnis		29'686'830		27'238'600		27'456'299.53
21	Obligatorische Schule	29'796'230	3'010'800	27'567'700	2'576'300	28'060'781.20	2'849'370.97
	Nettoergebnis		26'785'430		24'991'400		25'211'410.23
2110	Kindergarten	1'976'100	149'200	1'862'000	95'200	1'727'549.77	215'820.00
	Nettoergebnis		1'826'900		1'766'800		1'511'729.77
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48'600		46'300		43'293.65	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'000		2'700		1'143.60	
3030.01	Löhne Vikariate	21'000		18'000		16'253.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'100		3'900		3'220.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'200		2'100		2'695.82	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		1'000		823.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		700		541.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600		1'500		1'248.00	
3104.22	Lehrmittel übriges	500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700		1'700		1'438.15	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'798'100		1'714'700		1'619'648.55	
3611.01	Entschädigungen Vikariate	60'000		47'000		27'043.85	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	33'600		22'400		10'200.00	
4612.01	Schulgelder		149'200		95'200		215'820.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2111	Kindergarten Verantwortung Schulleitungen	60'200		44'700		45'705.91	
	Nettoergebnis		60'200		44'700		45'705.91
3104.20	Lehrmittel	46'100		36'300		34'885.40	
3110.20	Anschaffung Büromöbel und -geräte Schule					1'685.00	
3111.20	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					1'384.90	
3119.20	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'900		3'600		5'020.65	
3150.20	Unterhalt Mobiliar und -geräte Schule	1'300		1'200		866.41	
3171.20	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'900		3'600		1'863.55	
2112	Kindergarten Sonderpädagogik (DAZ, Therapien, ISR)	1'118'600	216'600	852'400	77'600	761'766.28	12'022.75
	Nettoergebnis		902'000		774'800		749'743.53
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	241'000		163'900		178'485.70	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	459'700		422'600		167'113.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'800		34'400		21'768.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'100		38'300		34'685.23	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'100		8'300		4'798.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'900		6'000		3'659.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'800		13'400		9'204.05	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Therapien	28'000		5'000		27'123.75	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	14'000		14'700		4'528.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	255'200		145'800		127'331.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					183'067.20	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						2'705.75
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		216'600		77'600		9'317.00
2120	Primarstufe	7'195'200	1'285'900	6'858'500	1'300'300	6'433'144.65	1'435'510.00
	Nettoergebnis		5'909'300		5'558'200		4'997'634.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39'300		40'300		20'611.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-173.95	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	90'500		91'300		67'944.65	
3030.01	Löhne Vikariate	79'100		78'000		95'230.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'200		12'300		10'346.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'200		12'300		10'402.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000		3'000		2'205.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100		2'200		1'740.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'700		4'800		2'482.85	
3104.22	Lehrmittel übriges	2'500		6'300		3'331.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		4'300		6'569.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500		4'300		4'390.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'900		4'000		3'979.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'405'100		6'067'700		5'837'977.50	
3611.01	Entschädigungen Vikariate	199'300		184'000		206'405.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	160'800		158'700		54'800.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	172'000		185'000		104'900.00	
4612.01	Schulgelder		1'275'500		1'289'900		1'424'340.00
4612.02	Schülertransporte						11'170.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		10'400		10'400		
2121	Primarstufe Verantwortung Schulleitungen	797'730	40'900	883'100	16'800	740'234.58	18'681.50
	Nettoergebnis		756'830		866'300		721'553.08
3049.10	Interne Dienstleistungen Binzholz	10'800		16'300		8'170.00	
3049.20	Interne Dienstleistungen Neuwies	7'700		9'700		9'384.00	
3049.30	Interne Dienstleistungen Laupen	13'500		16'000		8'920.00	
3049.50	Interne Dienstleistungen Aussenwachen	12'100		9'700		9'563.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			3'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			700			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			500			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'200			
3090.20	Weiterbildung Personal	89'600		102'400		80'097.70	
3099.20	Übriger Personalaufwand Schule	37'200		34'600		36'494.64	
3102.20	Kopien, Leasing Kopiergeräte	40'200		40'600		38'914.30	
3104.20	Lehrmittel	298'600		310'300		294'112.20	
3104.21	Lehrmittel Bibliothek	16'600		19'600		17'773.12	
3110.20	Anschaffung Büromöbel und -geräte Schule					579.00	
3111.20	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'200		17'100		6'021.41	
3113.20	Anschaffung Hardware Schule	4'500		3'900		5'389.20	
3118.20	Anschaffungen immaterielle Anlagen Schule	32'100		27'100			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.20	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	37'200		31'700		10'432.51	
3130.20	Dienstleistungen Dritter Schule	3'200		4'100			
3130.21	Oeffentlichkeitsarbeit	8'000		10'000		6'863.48	
3130.22	Schulanlässe	20'000		29'500		33'073.16	
3150.20	Unterhalt Mobiliar und -geräte Schule	8'030		13'300		16'411.28	
3151.20	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Schule	2'700		6'700		5'511.25	
3153.20	Informatik-Unterhalt (Hardware) Schule	8'900		15'500		8'595.90	
3158.20	Unterhalt immaterielle Anlagen Schule	40'700		44'500		61'197.14	
3171.20	Exkursionen, Schulreisen und Lager	94'500		104'500		72'378.54	
3171.21	Projektwochen			10'000		10'102.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400		600		250.00	
4250.00	Verkäufe						2'743.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300		300		310.00
4260.21	Rückerstattungen Klassen- und Skilager		20'700		16'500		15'628.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		19'900				
2122	Primarstufe Sonderpädagogik (DAZ, Therapien, ISR)	1'823'000	182'300	1'160'900	204'000	2'139'770.55	387'190.30
	Nettoergebnis		1'640'700		956'900		1'752'580.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	161'000		205'100		132'860.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-53'737.90	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	799'600		887'900		1'030'843.05	
3030.01	Löhne Vikariate					1'597.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'900		64'100		67'800.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	129'600		140'100		129'250.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'800		15'500		15'773.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'400		11'300		11'573.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21'700		24'900		29'751.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			16'200		18'817.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Therapien	33'000		38'000		30'832.30	
3130.20	Dienstleistungen Dritter Schule	13'000		10'000		8'284.15	
3130.99	Kostendach Sonderschule			-876'200			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'800		4'800		1'459.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		900		966.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	581'800		618'300		713'698.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		42'000		91'200		96'682.10
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		140'300		112'800		107'441.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						183'067.20
2130	Sekundarstufe	3'763'700	153'500	3'676'800	100'400	3'322'895.25	80'000.00
	Nettoergebnis		3'610'200		3'576'400		3'242'895.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'200		2'200		1'193.10	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	65'100		42'700		34'462.65	
3030.01	Löhne Vikariate	17'700		16'000		17'694.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'900		3'600		3'119.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'200		5'000		4'646.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200		900		406.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800		600		524.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900		1'400		968.85	
3104.22	Lehrmittel übriges	3'400		2'800		4'940.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600		2'200		456.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900		800		796.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		300		649.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'233'700		3'110'800		3'040'702.20	
3611.01	Entschädigungen Vikariate	72'300		62'000		93'985.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	350'400		425'500		118'350.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		29'500		30'800		
4612.01	Schulgelder		124'000		69'600		80'000.00
2131	Sekundarstufe Verantwortung Schulleitungen	544'500	41'400	537'200	59'200	534'281.46	78'150.00
	Nettoergebnis		503'100		478'000		456'131.46
3049.60	Interne Dienstleistungen Burg	33'600		30'700		30'434.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'800			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			400			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			300			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			700			
3090.20	Weiterbildung Personal	21'600		15'900		26'938.80	
3099.20	Übriger Personalaufwand Schule	10'000		8'800		9'618.11	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.20	Kopien, Leasing Kopiergeräte	13'500		19'000		17'687.45	
3104.20	Lehrmittel	225'300		220'100		208'299.98	
3104.21	Lehrmittel Bibliothek	4'500		5'200		3'208.70	
3111.20	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'800		4'900		11'829.30	
3113.20	Anschaffung Hardware Schule	3'000				4'049.45	
3118.20	Anschaffungen immaterielle Anlagen Schule	9'000		9'200			
3119.20	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	11'000		10'400			
3130.20	Dienstleistungen Dritter Schule	27'400		1'000			
3130.21	Oeffentlichkeitsarbeit	1'500		2'000		2'326.41	
3130.22	Schulanlässe	16'500		16'500		16'812.94	
3150.20	Unterhalt Mobiliar und -geräte Schule	2'800		2'600		7'463.30	
3151.20	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Schule	10'500		10'000		10'803.45	
3153.20	Informatik-Unterhalt (Hardware) Schule	4'000		32'000		2'834.45	
3158.20	Unterhalt immaterielle Anlagen Schule	29'400		35'000		64'096.30	
3170.20	Reisekosten und Spesen	1'400		1'400		1'277.70	
3171.20	Exkursionen, Schulreisen und Lager	100'100		92'600		104'470.19	
3171.21	Projektwochen	15'000		15'000		10'872.60	
3199.20	Übriger Sachaufwand	1'200		1'200		858.88	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400		500		399.00	
4260.21	Rückerstattungen Klassen- und Skilager		17'400		16'000		18'852.00
4260.22	Rückerstattungen Klassen- und Skilager		18'100		17'000		16'598.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'900		26'200		42'700.00
2132	Sekundarstufe Sonderpädagogik (DAZ, Therapien, ISR)	612'600	47'300	478'800		481'946.45	
	Nettoergebnis		565'300		478'800		481'946.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	110'200		88'900		80'165.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-243.20	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	148'400		85'600		85'280.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'000		10'200		9'717.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'400		21'400		19'659.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'700		2'500		2'597.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500		1'800		1'644.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'800		4'000		4'722.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Dienstleistungen Dritter Therapien	21'000		19'000		15'714.60	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2'000		3'000			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	232'200		242'400		213'782.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	43'400				48'906.85	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		47'300				
2140	Musikschulen	269'000		287'800		363'097.56	10'048.50
	Nettoergebnis		269'000		287'800		353'049.06
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	7'400		6'700		6'684.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	261'600		281'100		356'413.56	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						10'048.50
2170	Schulliegenschaften	6'415'600	122'600	5'980'400	104'600	7'127'360.77	146'101.65
	Nettoergebnis		6'293'000		5'875'800		6'981'259.12
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					1'260.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'200'000		1'100'000		1'071'031.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-37'210.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	69'800		64'500		67'648.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	120'600		118'000		109'054.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17'200		15'600		17'368.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'800		11'300		11'381.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	27'100		25'100		23'828.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					72.25	
3101.20	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Schule	96'000		87'000		82'691.43	
3120.20	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	471'500		443'900		517'396.41	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'600		85'500		91'910.30	
3130.20	Dienstleistungen Dritter Schule					710.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	41'400		37'600		37'758.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'200		2'400		596.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'900		6'000		11'051.75	
3144.20	Unterhalt Hochbauten VV	593'500		503'500		511'555.41	
3144.21	Unterhalt Hochbauten VV Schule Vandalismus	6'900		4'000		7'681.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					917.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	122'900		122'900		124'080.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'700		2'900		3'350.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	65'800		65'800		65'806.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'365'100		1'630'600		1'655'715.58	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'400		18'400		41'005.00	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV					67'108.62	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV					.23	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	66'300		47'500		48'260.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Gemeinden und Zweckverbände	81'600		82'600		90'068.84	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an öffentliche Unternehmungen	5'200		5'200		5'154.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an private Unternehmungen	100		100		108.00	
3893.01	Vorfinanzierung Schulanlage Laupen	1'000'000		1'500'000		2'500'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60'000		45'000		79'795.85
4270.00	Bussen						1'057.05
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		62'600		59'600		61'841.05
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						3'407.70
2171	Schulliegenschaften SL	231'100	1'000	274'900	200	154'300.50	2'833.12
	Nettoergebnis		230'100		274'700		151'467.38
3010.11	Löhne Hausdienst Pool Binzholz	8'300		8'300		8'032.80	
3010.12	Löhne HD Pool W+F-Nutzung Binzholz	400		1'400		95.45	
3010.21	Besoldung Hausdienst Pool Neuwies	6'600		6'600		6'602.70	
3010.22	Beso HD Pool W+F-Nutzung Neuwies			1'400			
3010.31	Besoldung Hausdienst Pool Laupen	5'800		10'300		3'846.30	
3010.32	Beso HD Pool W+F-Nutzung Laupen	400		1'400			
3010.51	Besoldung Hausdienst Pool Aussenwachen	5'000		5'000		5'113.05	
3010.52	Beso HD Pool W+F-Nutzung Aussenwachen	900		1'400		883.90	
3010.61	Besoldung Hausdienst Pool Burg	13'800		13'800		9'281.05	
3010.62	Beso HD Pool W+F-Nutzung Burg	7'200		11'400		6'691.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'800		3'600		35.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700		900		38.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		600		4.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100		1'400		32.65	
3090.20	Weiterbildung Personal	11'200		5'800		1'117.50	
3110.20	Anschaffung Büromöbel und -geräte Schule					73.90	
3111.20	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	73'400		100'400		36'468.30	
3113.20	Anschaffung Hardware Schule			700			
3119.20	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	19'000		8'800		2'032.35	
3130.20	Dienstleistungen Dritter Schule	26'700		42'400		31'079.72	
3151.20	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Schule	47'300		49'300		42'871.98	
4240.20	Benützungsgebühren Schulräume		1'000		200		980.00
4240.21	Benützungsgebühren Schulsportanlagen						1'355.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						497.32
2180	Tagesbetreuung					91'202.68	
	Nettoergebnis						91'202.68
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					141.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					18'360.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					72'700.33	
2181	Hort	1'150'300	769'200	939'500	617'000	574'764.09	452'648.65
	Nettoergebnis		381'100		322'500		122'115.44
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	659'600		518'000		394'042.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-22'712.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'400		30'400		24'183.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	57'800		48'700		31'749.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'500		7'400		6'043.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'500		5'300		4'069.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'900		11'800		10'368.45	
3090.20	Weiterbildung Personal	20'700		21'200			
3099.20	Übriger Personalaufwand Schule	7'800		3'200		796.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		100			
3104.20	Lehrmittel			4'200		6'869.95	
3105.20	Lebensmittel Tagesstruktur	107'000		117'000		60'007.04	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.20	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'800				10'629.25	
3113.20	Anschaffung Hardware Schule	1'000					
3118.20	Anschaffungen immaterielle Anlagen Schule	500					
3119.20	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	11'500		20'000		1'126.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			9'400			
3130.20	Dienstleistungen Dritter Schule	2'100		1'000		868.15	
3130.22	Schulanlässe			4'500		342.10	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			4'000			
3150.20	Unterhalt Mobiliar und -geräte Schule	3'200					
3153.20	Informatik-Unterhalt (Hardware) Schule	2'000					
3170.20	Reisekosten und Spesen	200		100			
3199.20	Übriger Sachaufwand	18'100		7'200		2'897.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	175'500		125'000		43'484.40	
4240.22	Tagestrukturen Elternbeiträge		769'200		617'000		452'648.65
2190	Schulleitung und Behörden	1'632'800		1'556'900		1'467'175.24	
	Nettoergebnis		1'632'800		1'556'900		1'467'175.24
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	162'900		160'900		157'547.10	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	343'000		296'900		154'233.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-691.30	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	64'200		44'700		43'578.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'200		29'400		22'972.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'500		36'400		31'383.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'100		7'200		5'892.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'600		5'200		3'863.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'900		11'500		8'396.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	22'000		32'000		20'179.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'500		3'500		2'015.95	
3102.20	Kopien, Leasing Kopiergeräte					317.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000				74'457.54	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	49'000		46'000		9'778.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000		4'500		4'549.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	856'600		877'400		927'401.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300		1'300		1'300.00	
2191	Schulverwaltung	1'093'700	300	988'000	200	983'228.06	310.00
	Nettoergebnis		1'093'400		987'800		982'918.06
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	488'900		456'400		505'894.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-29'778.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'100		28'200		31'584.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'000		53'300		49'998.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'100		7'900		7'708.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'100		4'900		5'326.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'000		10'100		13'764.65	
3091.00	Personalwerbung					616.20	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	8'800		9'500		8'653.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200		156.15	
3118.00	Anschaffungen immaterielle Anlagen	1'200					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000				273.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					5'632.71	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'200		1'738.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	20'700		20'700		9'543.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen					68.80	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	267'000		206'800		139'937.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	81'500		81'500		105'770.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		625.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'400		3'400		3'046.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'900		19'900		19'900.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	30'000		27'500		30'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	66'300		56'000		72'770.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		300		200		310.00
2192	Volksschule Sonstiges	1'112'100	600	1'185'800	800	1'102'592.90	290.00
	Nettoergebnis		1'111'500		1'185'000		1'102'302.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	297'900		321'400		291'188.05	
3010.04	Löhne zentrale Dienste	114'800		117'600		126'204.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'457.75	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'400		26'200		26'625.85	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	48'000		56'500		48'494.35	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'200		6'600		6'936.00	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'100		4'600		4'478.45	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'300		9'900		9'199.45	
3090.20 Weiterbildung Personal	9'600		2'300		1'480.00	
3091.00 Personalwerbung	7'200		4'000		2'778.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	27'800		30'900		25'178.15	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		12'000		10'342.45	
3113.20 Anschaffung Hardware Schule	3'300		5'000		10'164.00	
3118.20 Anschaffungen immaterielle Anlagen Schule	52'000		51'500			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	86'100		87'400		70'791.65	
3130.20 Dienstleistungen Dritter Schule	6'800					
3130.22 Schulanlässe	400		400		228.15	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'000		10'000		2'670.50	
3132.02 Arbeitssicherheit SIBE	30'000		38'300		15'615.25	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'800		1'700		1'707.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		8'051.05	
3153.20 Informatik-Unterhalt (Hardware) Schule	1'000				2'377.20	
3158.20 Unterhalt immaterielle Anlagen Schule			6'800		52'560.50	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	2'900		2'900		2'880.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	31'400		54'600		19'492.80	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand					5'255.55	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'100		22'800		22'753.00	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	47'600		48'900		47'325.50	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	259'000		249'100		283'617.70	
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	700		700		600.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'200		6'200		7'056.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	1'500		2'500			
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600		800		290.00
2193 Schülerfürsorgefonds					9'764.50	9'764.50
3637.00 Beiträge an private Haushalte					4'764.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					5'000.00	
4390.00	Übrige Erträge						5'000.00
4980.00	Interne Übertragungen Dienststellen ohne Leistung						4'764.50
22	Sonderschulen	2'705'000	5'000	2'126'700	76'600	1'892'078.40	62'066.00
	Nettoergebnis		2'700'000		2'050'100		1'830'012.40
2200	Sonderschulen	2'705'000	5'000	2'126'700	76'600	1'892'078.40	62'066.00
	Nettoergebnis		2'700'000		2'050'100		1'830'012.40
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					150.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		2'500		360.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Therapien	45'000		12'100		12'049.90	
3130.20	Dienstleistungen Dritter Schule	400'000		300'500		197'990.55	
3614.50	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	977'000		648'400		522'179.60	
3631.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'280'000		1'163'200		1'159'347.85	
4260.20	Rückerstattungen Schulgelder		5'000		8'100		20'776.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				68'500		41'290.00
23	Berufliche Grundbildung	34'200		27'700		314'543.95	28'800.00
	Nettoergebnis		34'200		27'700		285'743.95
2300	Berufliche Grundbildung	34'200		27'700		314'543.95	28'800.00
	Nettoergebnis		34'200		27'700		285'743.95
3090.01	Ausbildungskurse	800		1'000		560.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'200		2'100		1'549.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'400		6'400		2'940.75	
3103.20	Schulmaterial Lernende Schule	2'400				1'616.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					479.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		800		250.20	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	12'600		17'400		7'702.80	
3635.20	Beiträge an private Unternehmungen Lernende Schule	13'200				900.00	
3635.25	Beiträge BWS					298'543.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						28'800.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29	Übriges Bildungswesen	212'900	45'700	215'500	46'100	174'879.95	45'747.00
	Nettoergebnis		167'200		169'400		129'132.95
2990	Bildung, übriges	212'900	45'700	215'500	46'100	174'879.95	45'747.00
	Nettoergebnis		167'200		169'400		129'132.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'300		8'100		7'929.50	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	41'900		43'800		40'113.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'900		3'000		3'117.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'700		7'700		6'998.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700		700		812.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		500		524.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100		1'200		1'354.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					800.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'500		34'000		10'598.30	
3130.06	Dienstleistungen Dritter Integration	27'300		35'700		23'831.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			800		800.00	
3631.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	80'000		80'000		78'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000		8'000		7'735.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		37'700		38'100		38'012.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'253'800	483'200	2'140'300	509'700	2'167'643.89	455'337.48
	Nettoergebnis		1'770'600		1'630'600		1'712'306.41
31	Kulturerbe	182'500		144'000		131'389.79	24'370.45
	Nettoergebnis		182'500		144'000		107'019.34
3110	Heimatmuseum Wald	72'900		62'800		74'726.99	900.00
	Nettoergebnis		72'900		62'800		73'826.99
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	26'500		27'700		25'765.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-26.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		103.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					-5.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		38.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand					123.60	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	1'400		1'400		1'097.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		300		1'230.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		184.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	800		800			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000		6'200		5'580.99	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'700		5'800		7'570.55	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	200		200		120.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		600		571.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		4'000		5'846.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		800		585.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'300		4'300		4'297.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	500		500		445.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	6'000		6'000		6'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	14'500		3'700		15'200.00	
4250.00	Verkäufe						900.00
3111	Heimatmuseumsfonds					23'470.45	23'470.45
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto					2'232.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					10'786.35	
3980.00	Interne Übertragungen Dienststellen ohne Leistung					10'452.00	
4390.05	Einzahlungen Walder Heimat						10'452.00
4980.00	Interne Übertragungen Dienststellen ohne Leistung						13'018.45
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	109'600		81'200		33'192.35	
	Nettoergebnis		109'600		81'200		33'192.35
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'900		2'600		2'880.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					15.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'600					
3102.00	Drucksachen, Publikationen					30.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	23'600		28'100		16'617.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	80'000		50'000		13'649.00	
32	Kultur, übrige	365'800	28'700	369'300	28'700	362'067.39	31'141.50
	Nettoergebnis		337'100		340'600		330'925.89
3210	Bibliotheken	216'000	20'500	204'100	19'000	208'390.49	20'789.55
	Nettoergebnis		195'500		185'100		187'600.94
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	107'500		102'700		106'845.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'600		6'300		5'945.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'600		7'200		7'089.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800		1'800		1'204.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100		1'100		999.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'400		2'300		2'925.95	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	500		500		287.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'600		500		987.35	
3102.20	Kopien, Leasing Kopiergeräte	800		800		668.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	31'200		31'200		31'059.49	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					3'259.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'100		5'100		4'237.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		600		678.80	
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'000		1'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'700		14'700		14'703.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'600		1'600		1'570.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	31'800		26'700		25'930.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Bücherverleih		17'500		16'000		17'564.50
4240.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen DVD und CD						161.00
4240.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Medien		500		500		564.10
4250.00	Verkäufe		2'500		2'500		2'496.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3.95
3290	Kultur, übriges	149'800	8'200	165'200	9'700	153'676.90	10'351.95
	Nettoergebnis		141'600		155'500		143'324.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'500		19'100		4'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					80.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					24.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					13.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'100		11'100		3'297.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000		16'000		31'198.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	500		300		385.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'000		4'000		1'840.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'000		16'000		21'000.00	
3636.01	Jugendbeiträge	92'700		97'700		91'336.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'200		3'200		1'550.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'000		6'500		8'801.95
34	Sport und Freizeit	1'705'500	454'500	1'627'000	481'000	1'674'186.71	399'825.53
	Nettoergebnis		1'251'000		1'146'000		1'274'361.18
3410	Sport	313'700	12'500	190'000	12'100	297'829.05	11'478.45
	Nettoergebnis		301'200		177'900		286'350.60
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'900		12'800		11'450.90	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'200		11'200		7'611.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400		1'500		1'185.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		400		189.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		199.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		423.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'500		433.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'000		13'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'000		6'700		11'999.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300		800		1'650.70	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					14'341.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'100		752.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					627.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	24'000		11'000		10'916.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'000		12'000		2'448.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		10'241.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	141'900		54'900		140'942.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'900		11'900		11'872.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					4'077.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		500.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an öffentliche Unternehmungen	1'000		1'000		967.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	49'000		44'000		65'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'500		12'100		11'478.45
3420	Freizeit	129'900	500	178'700	500	92'031.70	1'219.40
	Nettoergebnis		129'400		178'200		90'812.30
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		500		1'407.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	100				67.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					790.50	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	15'000		15'000		11'021.90	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	29'100		105'600		28'383.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			4'500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'800		3'400		1'409.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	21'400		9'700		14'951.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000		3'000		3'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'000		37'000		31'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		1'219.40
3421	Freiluftbad Sunnenthal	208'900	82'700	191'200	82'500	457'719.66	101'414.60
	Nettoergebnis		126'200		108'700		356'305.06

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'800		30'700		130'669.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900		1'900		7'515.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			3'200		12'933.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		500		1'957.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		1'263.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		700		2'362.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'000		18'000		20'358.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'300			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		2'124.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	47'400		42'500		56'857.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'400		4'400		5'174.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'400		1'407.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'100		8'000		1'312.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	44'000		24'000		86'259.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		10'000		4'534.05	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	36'800		36'800		38'831.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'200		5'200		83'859.81	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		80'500		80'500		99'264.60
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'200		2'000		2'150.00
3422	Hallenbad Friedhofstrasse	1'009'700	357'800	967'800	384'800	784'326.63	284'789.78
	Nettoergebnis		651'900		583'000		499'536.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	343'300		340'800		217'065.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'923.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'100		21'100		14'530.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'700		46'100		28'544.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'700		5'900		3'785.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600		3'700		2'443.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'700		7'500		4'704.35	
3091.00	Personalwerbung					923.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'000		17'000		13'766.68	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.20	Kopien, Leasing Kopiergeräte					179.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		248.29	
3105.00	Lebensmittel	2'500		2'500		2'309.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500		4'500		4'877.44	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	300		300		432.59	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	209'300		185'900		172'677.83	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'400		1'700		1'234.02	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten					1.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500		6'000		6'037.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	43'100		46'000		43'408.36	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		6'000		1'317.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700		1'100		613.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	15'000					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	253'800		248'300		247'835.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000		975.02	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	24'200		20'600		22'340.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		175'000		188'000		168'807.01
4240.36	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Vermietung		200		200		148.60
4240.74	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Grundgebühren		1'000		1'000		936.90
4250.00	Verkäufe		3'000		4'000		3'042.15
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'600		6'600		6'955.12
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		172'000		185'000		104'900.00
3423	Schiessanlagen	43'300	1'000	99'300	1'100	42'279.67	923.30
	Nettoergebnis		42'300		98'200		41'356.37
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'100		1'700		752.12	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400		400		304.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500		374.65	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					5'607.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000		6'000			
3192.00	Abgeltung von Rechten	2'900		2'700		2'758.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	30'400		86'000		30'443.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'000		2'000		2'039.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000		1'100		923.30
4	GESUNDHEIT	5'976'000	500	5'712'800	500	5'680'669.49	553.65
	Nettoergebnis		5'975'500		5'712'300		5'680'115.84
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	3'938'900		3'996'000		3'763'494.50	
	Nettoergebnis		3'938'900		3'996'000		3'763'494.50
4110	Spitäler	30'000					
	Nettoergebnis		30'000				
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	30'000					
4120	Kranken-, Alters- und Pflgeheime	47'900		51'000		51'044.00	
	Nettoergebnis		47'900		51'000		51'044.00
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an private Unternehmungen	47'900		51'000		51'044.00	
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	3'861'000		3'945'000		3'712'450.50	
	Nettoergebnis		3'861'000		3'945'000		3'712'450.50
3632.46	Beiträge an Gemeinden Langzeitpflege	40'000		40'000		41'512.50	
3632.47	Beiträge an Gemeinden Akut-/Uebergangspflege	5'000				5'957.00	
3634.40	Beiträge an öffentl. Unternehmungen Langzeitpflege	2'500'000		2'300'000		2'613'004.45	
3634.45	Beiträge an öffentl. Unternehmungen Akut-/Uebergangspflege	300'000		500'000		-77'540.25	
3634.46	Beiträge an öffentl. Unternehmungen Langzeitpflege	100'000		90'000		114'797.25	
3634.47	Beiträge an öffentl. Unternehmungen Akut-/Uebergangspflege					1'853.60	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen Langzeitpflege	900'000		1'000'000		1'000'187.35	
3635.47	Beiträge an private Unternehmungen Akut-/Uebergangspflege	15'000		15'000		12'205.60	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen ambulant	1'000				473.00	
42	Ambulante Krankenpflege	1'800'500		1'543'000		1'746'773.74	
	Nettoergebnis		1'800'500		1'543'000		1'746'773.74
4210	Ambulante Krankenpflege	8'000		12'000		8'200.00	
	Nettoergebnis		8'000		12'000		8'200.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030.02	Wartegelder an Hebammen für Pikett	8'000		12'000		8'050.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					150.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'792'500		1'531'000		1'738'573.74	
	Nettoergebnis		1'792'500		1'531'000		1'738'573.74
3632.50	Beiträge an Gemeinden ambulant	15'000		15'000		14'317.10	
3632.54	Beiträge an Gemeinden Spitex	30'000		30'000		20'287.75	
3632.56	Beiträge an Gemeinden ambulant	1'500		2'000		1'790.25	
3634.40	Beiträge an öffentl. Unternehmungen Langzeitpflege	2'000				1'257.60	
3634.50	Beiträge öffentl. Unternehmungen ambulant	1'000'000		1'000'000		1'020'406.95	
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen Spitex	200'000		200'000		174'144.00	
3634.55	Beiträge an öffentl. Unternehmungen Akut-/Uebergangspflege	2'000		4'000			
3634.56	Beiträge an öffentliche Unternehmungen ambulant	2'000				1'458.95	
3634.57	Beiträge an öffentl. Unternehmungen Akut-/Uebergangspflege	10'000				1'293.60	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen Langzeitpflege	10'000				9'151.50	
3635.54	Beiträge an private Unternehmungen Spitex					1'066.45	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen ambulant	500'000		280'000		485'578.64	
3636.55	Beiträge an private Organisationen Akut-/Uebergangspflege	10'000					
3636.56	Beiträge an private Organisationen ambulant	10'000				7'820.95	
43	Gesundheitsprävention	215'400	500	150'600	500	149'838.35	553.65
	Nettoergebnis		214'900		150'100		149'284.70
4310	Alkohol- und Drogenprävention	150'000		83'000		58'909.50	
	Nettoergebnis		150'000		83'000		58'909.50
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	50'000		52'000		51'675.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100'000		31'000		7'234.50	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige			1'200		823.90	
	Nettoergebnis				1'200		823.90
3102.00	Drucksachen, Publikationen					823.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'200			
4330	Schulgesundheitsdienst	62'300		63'300		87'291.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		62'300		63'300		87'291.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000		6'000		5'264.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		400		356.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		30.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		60.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		155.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	700		700		676.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		40.00	
3106.00	Medizinisches Material	500		500		456.15	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	52'200		53'200		80'158.25	
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit			2'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen					45.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100		50.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'000					
4340	Lebensmittelkontrolle	3'100	500	3'100	500	2'813.00	553.65
	Nettoergebnis		2'600		2'600		2'259.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'600		2'600		2'578.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					14.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		220.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500		500		553.65
49	Gesundheitswesen, übriges	21'200		23'200		20'562.90	
	Nettoergebnis		21'200		23'200		20'562.90
4900	Gesundheitswesen, übrige	21'200		23'200		20'562.90	
	Nettoergebnis		21'200		23'200		20'562.90
3631.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	21'200		23'200		19'162.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'400.10	
5	SOZIALE SICHERHEIT	22'196'200	12'415'900	20'564'600	11'324'900	20'163'434.24	11'083'902.08
	Nettoergebnis		9'780'300		9'239'700		9'079'532.16

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
51	Krankheit und Unfall Nettoergebnis	750'000	750'000	750'000	750'000	846'558.75	846'553.15 5.60
5120	Prämienverbilligungen Nettoergebnis	750'000	750'000	750'000	750'000	846'558.75	846'553.15 5.60
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfebeziehende	750'000		750'000		846'558.75	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		500'000		350'000		524'586.30
	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		250'000		400'000		321'966.85
52	Invalidität Nettoergebnis	4'774'000	3'039'000 1'735'000	4'405'000	2'930'000 1'475'000	4'412'789.70	2'805'230.30 1'607'559.40
5220	Ergänzungsleistungen IV Nettoergebnis	4'774'000	3'039'000 1'735'000	4'405'000	2'930'000 1'475'000	4'412'789.70	2'805'230.30 1'607'559.40
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	34'000		5'000		3'310.75	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	4'300'000		4'000'000		4'051'372.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	440'000		400'000		358'106.95	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'802'000		2'600'000		2'629'140.00
4637.20	Rückerstattungen EL zur IV		200'000		300'000		151'772.00
4627.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		5'000				
4637.22	Rückerstattung EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)		30'000		30'000		24'318.30
4637.23	Rückerstattung EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)		2'000				
53	Alter + Hinterlassene Nettoergebnis	5'507'600	3'137'700 2'369'900	4'735'300	3'087'700 1'647'600	5'159'823.15	3'239'423.95 1'920'399.20
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV Nettoergebnis	6'700	6'700	7'700	6'700 1'000	11'989.10	11'989.10
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			7'200			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		6'700		6'700		11'989.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5320	Ergänzungsleistungen AHV	5'339'000	3'131'000	4'575'500	3'081'000	5'005'666.20	3'187'197.65
	Nettoergebnis		2'208'000		1'494'500		1'818'468.55
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'000		3'000		1'874.00	
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen	4'000				4'371.35	
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen			2'500			
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	4'900'000		4'200'000		4'617'724.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	430'000		370'000		381'696.85	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'910'000		2'800'000		3'004'129.00
4637.20	Rückerstattungen EL zur IV		150'000		150'000		105'767.00
4627.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		60'000		110'000		49'935.00
4637.22	Rückerstattung EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)		1'000		14'000		390.20
4637.23	Rückerstattung EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)		10'000		7'000		26'976.45
5330	Leistungen an Pensionierte					40'237.20	40'237.20
3061.00	Rentenleistungen an Pensionierte					13'510.80	
3062.00	Teuerungszulage auf Renten					8'658.00	
3064.00	Ueberbrückungszuschüsse					18'068.40	
4980.00	Interne Übertragungen Dienststellen ohne Leistung						40'237.20
5350	Leistungen an das Alter	168'600		152'100		113'919.75	
	Nettoergebnis		168'600		152'100		113'919.75
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					1'020.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	93'400		68'700		57'877.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'700		4'200		3'560.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'800		9'900		7'779.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600		1'200		933.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		700		598.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100		1'500		1'547.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		2'000			
3102.20	Kopien, Leasing Kopiergeräte					220.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		44'000		2'450.50	
3130.08	Anlässe, Veranstaltungen	20'000		10'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					323.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	7'800		7'200		7'200.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten					116.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		26.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		1'000		30'266.20	
54	Familie und Jugend	3'685'200	941'200	3'765'900	927'200	3'085'433.51	575'622.25
	Nettoergebnis		2'744'000		2'838'700		2'509'811.26
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	350'000	140'000	320'000	80'000	250'081.44	41'966.20
	Nettoergebnis		210'000		240'000		208'115.24
3637.00	Beiträge an private Haushalte	350'000		320'000		250'081.44	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		140'000		80'000		41'966.20
5440	Jugendschutz	1'541'200	3'200	1'618'100	3'200	1'644'919.24	4'662.79
	Nettoergebnis		1'538'000		1'614'900		1'640'256.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	177'500		175'900		171'551.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'023.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'900		10'900		11'215.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'500		14'400		13'296.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000		3'100		2'905.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800		1'900		1'886.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000		3'900		3'751.25	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	400		900		90.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500		2'500		929.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		6'400		5'220.75	
3105.00	Lebensmittel	7'000		4'500		3'995.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'200		6'000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'500		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'400		1'500		1'003.41	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700		1'800		1'520.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100				18.85	
3137.00	Steuern und Abgaben					1'643.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000		2'134.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	32'100		29'100		29'763.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'600		16'400		14'589.43	
3631.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'250'000		1'320'000		1'358'325.05	
3636.03	Beiträge an private Organisationen Jugendarbeit	1'500		1'500		1'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	14'500		11'900		20'600.00	
4250.00	Verkäufe		3'200		3'200		4'662.79
5450	Leistungen an Familien	480'000		525'000		503'805.15	
	Nettoergebnis		480'000		525'000		503'805.15
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			45'000			
3632.02	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände BB	480'000		480'000		503'805.15	
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	1'314'000	798'000	1'302'800	844'000	686'627.68	528'993.26
	Nettoergebnis		516'000		458'800		157'634.42
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	673'000		675'300		273'771.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-480.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'200		39'600		16'468.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'500		65'400		13'409.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'700		9'600		4'499.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'600		7'000		2'769.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'200		15'400		7'239.10	
3090.20	Weiterbildung Personal	11'800		14'700		4'235.00	
3099.20	Übriger Personalaufwand Schule	5'800		5'800		1'232.40	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	2'600					
3102.20	Kopien, Leasing Kopiergeräte	900					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		100			
3104.20	Lehrmittel			8'000		4'025.41	
3105.20	Lebensmittel Tagesstruktur	35'000		55'000		14'958.20	
3111.20	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000		1'200		1'796.27	
3113.20	Anschaffung Hardware Schule	1'000					
3118.20	Anschaffungen immaterielle Anlagen Schule	500					
3119.20	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'000		2'000		128.75	
3130.20	Dienstleistungen Dritter Schule	4'000		2'500		559.70	
3130.22	Schulanlässe			4'000		672.85	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					28'275.00	
3133.00	Informatik - Nutzungsaufwand	400					
3134.00	Sachversicherungsprämien	100				115.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000					
3150.20	Unterhalt Mobiliar und -geräte Schule	400					
3151.20	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Schule			500			
3153.20	Informatik-Unterhalt (Hardware) Schule	1'000					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	119'500		114'600		33'125.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					-60.00	
3170.20	Reisekosten und Spesen	600		100			
3199.20	Übriger Sachaufwand	18'400		10'000		1'527.25	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					2'388.00	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV					16'712.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	119'000		77'000		212'618.80	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	191'600		195'000		46'641.25	
4240.22	Tagestrukturen Elternbeiträge		798'000		844'000		343'341.90
4390.00	Übrige Erträge						185'651.36
55	Arbeitslosigkeit	30'000	50'000	50'000			
	Nettoergebnis	20'000			50'000		
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	30'000	50'000	50'000			
	Nettoergebnis	20'000			50'000		
3637.60	Überbrückungsleistungen	30'000		50'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		50'000				
57	Sozialhilfe und Asylwesen	7'449'400	4'498'000	6'858'400	3'630'000	6'658'829.13	3'617'072.43
	Nettoergebnis		2'951'400		3'228'400		3'041'756.70
5710	Beihilfen / Zuschüsse	620'000	328'000	460'000	317'000	441'293.00	282'582.85
	Nettoergebnis		292'000		143'000		158'710.15
3637.24	Beihilfen	600'000		420'000		430'188.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	20'000		40'000		11'105.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		300'000		280'000		260'442.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		20'000		20'000		14'509.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse				10'000		122.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen		8'000		7'000		7'509.85
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	3'235'000	2'350'000	3'925'000	2'210'000	3'458'090.33	2'189'742.98
	Nettoergebnis		885'000		1'715'000		1'268'347.35
3130.50	DL Dritter FL Integrationsagenda IAZH	30'000		35'000		29'232.32	
3614.51	Entschädigungen FL Integrationsagenda IAZH	5'000		40'000		24'000.70	
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe CH ohne Kostenersatz	1'600'000		2'100'000		1'834'811.64	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	800'000		800'000		722'461.98	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	800'000		950'000		847'583.69	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				60'000		52'800.00
4631.31	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						-1'065.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		650'000		650'000		321'442.25
4637.30	Rückerstattungen Dritter für CH ohne Kostenersatz		800'000		1'000'000		1'028'633.11
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		400'000		250'000		258'304.67
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		500'000		250'000		529'627.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730	Asylwesen	2'296'000	1'630'000	1'274'000	928'000	1'550'578.05	946'703.80
	Nettoergebnis		666'000		346'000		603'874.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000		3'000		23'215.10	
3130.51	DL Dritter AS Integrationsagenda IAZH	500'000		50'000		29'822.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000		1'000		4'200.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					476.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	800'000		400'000		507'835.45	
3614.52	Entschädigungen AS Integrationsagenda IAZH	40'000		40'000		35'644.30	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	500'000		380'000		439'938.47	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	400'000		400'000		509'446.33	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		80'000		8'000		11'666.30
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		550'000		220'000		303'442.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		900'000		650'000		578'458.09
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		100'000		50'000		53'137.41
5790	Fürsorge, übriges	1'298'400	190'000	1'199'400	175'000	1'191'946.95	181'122.00
	Nettoergebnis		1'108'400		1'024'400		1'010'824.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	959'100		873'300		861'125.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'209.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	59'000		54'000		55'341.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	127'000		123'000		114'108.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'000		15'100		14'433.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'000		9'400		9'307.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21'600		19'300		22'035.30	
3091.00	Personalwerbung					597.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200		210.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		175.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000				10'499.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	35'000		30'000		13'267.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		1'000		612.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'500		627.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'000		1'000		935.65	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'000		500		620.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	65'000		70'100		65'284.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					23'975.40	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000		2'000		10'393.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000				29'136.00
4390.00	Übrige Erträge						40.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		20'000		25'000		22'852.65
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		130'000		148'000		118'700.00
5799	Fürsorgefonds					16'920.80	16'920.80
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					16'920.80	
4980.00	Interne Übertragungen Dienststellen ohne Leistung						16'920.80
6	VERKEHR	4'385'700	1'310'500	4'342'100	1'273'500	4'098'947.69	1'340'579.50
	Nettoergebnis		3'075'200		3'068'600		2'758'368.19
61	Strassenverkehr	3'398'500	1'255'500	3'290'000	1'218'500	3'154'755.59	1'271'514.50
	Nettoergebnis		2'143'000		2'071'500		1'883'241.09
6130	Kantonsstrassen, übrige	17'700	60'000	17'700	60'000	18'600.30	28'270.10
	Nettoergebnis	42'300		42'300		9'669.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					910.30	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	15'000		15'000		15'018.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Kantone und Konkordate	2'700		2'700		2'672.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60'000		60'000		28'270.10
6150	Gemeindestrassen	2'277'700	916'200	2'125'000	909'200	2'096'437.95	940'944.40
	Nettoergebnis		1'361'500		1'215'800		1'155'493.55
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	190'000		200'000		157'146.27	
3101.01	Betriebsmaterial Bepflanzung					7.20	
3102.20	Kopien, Leasing Kopiergeräte	1'300				1'217.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	63'000		18'000		102'054.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000		30'000		43'488.00	
3130.60	DL Dritter Winterdienst	450'000		450'000		287'748.91	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.61	DL Dritter Strassenbeleuchtung	60'000		60'000		62'766.73	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	35'000		35'000		7'965.37	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2'800		30'000		826.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					20'689.55	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	480'000		480'000		457'848.98	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000		2'000		3'272.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	85'000		85'000		87'332.65	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	760'000		622'600		691'635.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	800		800		760.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'200		7'200		7'169.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	91'100		94'900		69'873.00	
3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV					85'153.69	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV					.35	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'500		4'500		4'483.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'000		5'000		5'000.00	
4200.00	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten		7'000				7'000.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'200		1'200		1'600.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		5'000		29'265.05
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		903'000		903'000		903'079.35
6180	Privatstrassen	54'200		54'200		47'873.20	
	Nettoergebnis		54'200		54'200		47'873.20
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	50'000		50'000		43'673.20	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an private Unternehmungen	4'200		4'200		4'200.00	
6190	Strassen, übriges	1'048'900	279'300	1'093'100	249'300	991'844.14	302'300.00
	Nettoergebnis		769'600		843'800		689'544.14
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	792'100		788'700		730'597.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-7'644.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'800		48'100		47'020.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	85'900		86'000		80'812.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'200		13'500		17'016.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'200		8'400		7'908.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'800		17'200		13'934.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		2'000		3'292.30	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	1'000		1'000		472.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100				158.80	
3102.20	Kopien, Leasing Kopiergeräte			1'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		150.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					6'331.33	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'000		8'000		8'274.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'500		4'500		4'370.31	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		2'137.65	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2'000		2'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'100		6'000		7'769.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'500		5'500		6'337.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		15'000		1'938.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000		5'000		7'733.79	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000		7'000		7'866.20	
3192.00	Abgeltung von Rechten			300			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			9'200		13'577.56	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV					.40	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'500		9'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		2'000		1'897.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		30'000			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	26'100		21'600		29'890.80	
4250.00	Verkäufe		25'000				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		254'300		249'300		302'300.00
62	Öffentlicher Verkehr	987'200	55'000	1'052'100	55'000	937'826.20	69'065.00
	Nettoergebnis		932'200		997'100		868'761.20
6210	Bahninfrastruktur	356'900		339'600		332'155.55	
	Nettoergebnis		356'900		339'600		332'155.55
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'300		3'300		3'369.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	4'000					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'000		4'000		3'989.00	
3631.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	343'300		330'000		324'547.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		250.00	
6220	Regionalverkehr	580'300		662'500		540'017.90	
	Nettoergebnis		580'300		662'500		540'017.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		76'200			
3634.01	Beiträge ZVV	526'000		557'000		539'174.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'200		4'200		753.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'100		25'100		90.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	50'000	55'000	50'000	55'000	65'652.75	69'065.00
	Nettoergebnis	5'000		5'000		3'412.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000		50'000		65'652.75	
4250.00	Verkäufe		55'000		55'000		69'065.00
64	Nachrichtenübermittlung					6'365.90	
	Nettoergebnis						6'365.90
6400	Nachrichtenübermittlung (allgemein)					6'365.90	
	Nettoergebnis						6'365.90
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					6'365.90	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'752'700	3'609'300	4'717'900	3'618'100	4'582'066.99	3'362'512.75
	Nettoergebnis		1'143'400		1'099'800		1'219'554.24
71	Wasserversorgung	32'000		2'000		7'101.50	
	Nettoergebnis		32'000		2'000		7'101.50
7100	Wasserversorgung	32'000		2'000		7'101.50	
	Nettoergebnis		32'000		2'000		7'101.50
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	17'000		2'000		7'101.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abwasserbeseitigung	2'532'400	2'504'800	2'534'200	2'520'900	2'420'968.83	2'394'641.88
	Nettoergebnis		27'600		13'300		26'326.95
7200	Abwasserbeseitigung	29'600	2'000	13'300		26'326.95	
	Nettoergebnis		27'600		13'300		26'326.95
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'300		3'000		16'069.50	
3144.22	Unterhalt Hochbauten VV Vandalismus	5'000					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'300		10'300		10'257.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000				
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	1'149'100	2'401'800	1'025'200	2'396'900	950'295.88	2'279'214.49
	Nettoergebnis	1'252'700		1'371'700		1'328'918.61	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	2'500		2'500		1'771.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		500		1'457.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		34'200			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'900		17'000		13'711.57	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700		1'700		124.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000		20'000		62'661.76	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	15'000		25'000		29'914.62	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	80'000		61'800		107'744.90	
3144.01	Unterhalt Aussenwerke	15'000		7'500		19'449.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		269.48	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			41'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	623'400		482'200		390'773.50	
3320.10	Planmässige Abschreibungen Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	9'300		9'300		9'309.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					127'026.74	
3630.00	Beiträge an den Bund	95'000		94'000		94'464.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'500		2'500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	61'000		68'000		46'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.01	Interne Verrechnung Kalkulatorische Zinsen Spezialfinanzierungen	199'800		157'000		45'617.76	
4240.70	Benützungsgebühren Kanalisation		1'540'000		1'540'000		1'531'639.65
4240.71	Grundgebühren Kanalisation		680'000		650'000		671'597.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		3'000		13'958.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		26'300		58'300		
4940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen Betriebe		152'500		145'600		62'019.34
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	1'353'700	101'000	1'495'700	124'000	1'444'346.00	115'427.39
	Nettoergebnis		1'252'700		1'371'700		1'328'918.61
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	437'100		343'600		284'945.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-745.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'900		21'200		17'269.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'100		33'500		28'939.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'300		6'000		6'958.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500		3'700		2'917.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'800		7'600		5'508.40	
3091.00	Personalwerbung					3'218.59	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	1'000		1'000		1'141.92	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000		20'000		23'594.68	
3101.70	Chemische Mittel	45'000		38'000		44'820.60	
3102.20	Kopien, Leasing Kopiergeräte	1'500		1'500		1'144.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					376.59	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		39'000		11'866.20	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000		2'000		3'515.28	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	105'000		104'400		77'182.32	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'500		22'500		20'750.34	
3130.74	Entsorgung Klärschlamm	50'000		55'000		45'243.97	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'000		5'000		48'270.28	
3133.00	Informatik - Nutzungsaufwand	20'000		20'000		21'605.71	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'600		11'200		11'609.65	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'400		900		833.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000		4'500		17'128.01	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'000		14'000		7'604.54	
3144.01	Unterhalt Aussenwerke					440.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	150'000		119'000		200'579.39	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge Klärwerk	1'500		1'500		1'500.51	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			21'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000		5'000		8'209.97	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		5'000		2'806.19	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	279'100		536'600		500'790.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'300		2'300		2'343.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					600.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	16'600		13'400		24'735.20	
3940.01	Interne Verrechnung Kalkulatorische Zinsen Spezialfinanzierungen	40'500		37'300		16'643.91	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000		5'000		235.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		55'000		55'000		55'782.14
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		41'000		48'000		59'410.25
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				16'000		
73	Abfallwirtschaft	964'900	914'000	971'600	881'700	930'302.28	874'654.32
	Nettoergebnis		50'900		89'900		55'647.96
7300	Abfallwirtschaft	59'100	8'200	98'100	8'200	63'154.96	7'507.00
	Nettoergebnis		50'900		89'900		55'647.96
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'100		2'100		1'935.96	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		9'132.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000		43'000		6'670.15	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	21'000		21'000		16'415.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'000		22'000		29'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'200		8'200		7'507.00
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	905'800	905'800	873'500	873'500	867'147.32	867'147.32
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'800		1'800		51'979.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					3'151.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					6'585.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					837.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					531.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1'383.85	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	14'100		12'300		14'547.44	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300		600		219.70	
3105.00	Lebensmittel	1'000		1'000		587.74	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		10'846.66	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	244'200		241'200		221'541.12	
3130.70	Kompostierungskosten	100		100		16.98	
3130.71	Häckslerdienst	24'000		24'000		19'809.98	
3130.72	Grüngutgebühren	80'000		80'000		83'176.01	
3130.73	Altpapiersammlungen	19'000		19'000		20'799.86	
3130.75	öffentliche Kühlschränke	1'300		1'300		3'950.23	
3130.76	Kartonsammlungen	22'800		20'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		150.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	10'000		10'000		9'536.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	4'800		4'800		4'970.01	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'000		954.09	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		2'300		488.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	15'400		16'000		11'979.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	47'600		21'200			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	305'000		305'000		304'529.27	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	800		800		820.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100'100		100'100		92'100.00	
3940.01	Interne Verrechnung Kalkulatorische Zinsen Spezialfinanzierungen	5'300		4'800		1'654.53	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		1'000		381.45
4240.74	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Grundgebühren		480'000		429'200		348'888.90
4240.75	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Sackgebühren		329'000		347'000		329'312.75
4240.77	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Grüngut		83'000		83'000		86'679.85
4250.00	Verkäufe		10'000		10'000		12'694.75
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'000		1'000		954.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						86'877.81
4940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen Betriebe		2'300		2'300		1'357.71
74	Verbauungen	425'300	90'000	391'500	50'000	408'596.67	
	Nettoergebnis		335'300		341'500		408'596.67
7410	Gewässerverbauungen	425'300	90'000	391'500	50'000	408'596.67	
	Nettoergebnis		335'300		341'500		408'596.67
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	45'000		25'000		17'218.75	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	175'000		175'000		171'908.37	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		800		769.55	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	182'500		175'700		179'071.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					5'629.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'000		15'000		34'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'000				
4610.00	Entschädigungen vom Bund		50'000		50'000		
75	Arten- und Landschaftsschutz	105'300	2'000	136'300	32'000	97'033.86	6'161.40
	Nettoergebnis		103'300		104'300		90'872.46
7500	Arten- und Landschaftsschutz	105'300	2'000	136'300	32'000	97'033.86	6'161.40
	Nettoergebnis		103'300		104'300		90'872.46
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'000		7'000		10'377.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					56.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'000		90'000		36'856.51	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					185.25	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	6'000		3'000		13'666.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	19'000		19'000		17'592.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'000		17'000		18'000.00	
4250.00	Verkäufe						1'905.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		4'255.50
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				30'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
77	Übriger Umweltschutz	552'800	98'500	541'200	126'500	570'957.95	76'075.10
	Nettoergebnis		454'300		414'700		494'882.85
7710	Friedhof und Bestattung	541'300	98'500	529'700	126'500	559'502.95	76'075.10
	Nettoergebnis		442'800		403'200		483'427.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	241'000		226'100		279'782.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-720.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'800		14'000		17'900.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'700		27'100		31'232.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'000		3'900		4'137.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500		2'400		3'010.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'400		5'000		6'108.10	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	100		100		80.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		7'794.60	
3101.01	Betriebsmaterial Bepflanzung	45'500		45'500		38'593.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'500		7'700		5'830.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		5'597.20	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000		2'000		2'244.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'400		10'000		11'316.04	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	63'100		63'600		49'429.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		856.05	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'500		5'500		3'829.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000		4'000		4'563.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		1'845.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'600		6'600		6'600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600		600.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	5'900		5'900		6'742.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	20'600		21'700		14'670.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'800		8'000			
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV					.01	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	40'000		43'500		29'965.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400		300		350.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'800		1'800		2'045.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					17'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'100		8'400		8'100.00	
4240.78	Grabgebühren		82'000		97'000		62'219.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'300		14'300		12'701.45
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'200		1'200		1'154.50
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'000		14'000		
7790	Umweltschutz, übriges	11'500		11'500		11'455.00	
	Nettoergebnis		11'500		11'500		11'455.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	11'500		11'500		11'455.00	
79	Raumordnung	140'000		141'100	7'000	147'105.90	10'980.05
	Nettoergebnis		140'000		134'100		136'125.85
7900	Raumordnung	120'500		122'500	7'000	127'657.85	10'980.05
	Nettoergebnis		120'500		115'500		116'677.80
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					98.70	
3130.03	Dienstleistungen Dritter Bau	29'000		37'000		18'967.25	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	52'000		65'000		52'681.90	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	37'700		18'900		8'621.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					45'501.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'800		1'600		1'788.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				3'000		980.05
4610.00	Entschädigungen vom Bund				4'000		10'000.00
7901	Regionale Planungsgruppen	19'500		18'600		19'448.05	
	Nettoergebnis		19'500		18'600		19'448.05
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	16'000		16'000		15'948.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500		2'600		3'500.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	757'400	1'725'000	713'000	1'459'000	679'592.93	1'589'405.10
	Nettoergebnis	967'600		746'000		909'812.17	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
81	Landwirtschaft	21'000	5'800	22'100	5'800	14'146.75	5'734.00
	Nettoergebnis		15'200		16'300		8'412.75
8121	Strukturverbesserungen	3'800	5'800	4'800	5'800	1'875.20	5'734.00
	Nettoergebnis	2'000		1'000		3'858.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800		800		680.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		4'000		1'194.30	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'800		5'800		5'734.00
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	17'200		17'300		12'271.55	
	Nettoergebnis		17'200		17'300		12'271.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'300		6'300		5'382.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		400		330.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		29.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		55.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		97.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		1'300		1'194.40	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'000		5'000		5'182.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000			
82	Forstwirtschaft	117'200	4'000	117'000	4'000	110'734.55	4'423.85
	Nettoergebnis		113'200		113'000		106'310.70
8200	Forstwirtschaft	117'200	4'000	117'000	4'000	110'734.55	4'423.85
	Nettoergebnis		113'200		113'000		106'310.70
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		25'000		18'992.25	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	92'200		92'000		91'742.30	
4250.00	Verkäufe		4'000		4'000		4'423.85
83	Jagd und Fischerei		3'000		3'000	18'000.00	2'575.80
	Nettoergebnis	3'000		3'000			15'424.20
8300	Jagd und Fischerei		3'000		3'000	18'000.00	2'575.80
	Nettoergebnis	3'000		3'000			15'424.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					18'000.00	
4100.00	Regalien		3'000		3'000		2'575.80
84	Tourismus	61'000	1'500	82'700	1'500	82'058.65	1'635.00
	Nettoergebnis		59'500		81'200		80'423.65
8400	Tourismus	61'000	1'500	82'700	1'500	82'058.65	1'635.00
	Nettoergebnis		59'500		81'200		80'423.65
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		2'283.25	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	45'300		45'000		44'834.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'700		33'700		33'441.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					1'500.00	
4250.00	Verkäufe		1'500		1'500		1'635.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	9'800	2'000	6'000		2'805.13	
	Nettoergebnis		7'800		6'000		2'805.13
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	9'800	2'000	6'000		2'805.13	
	Nettoergebnis		7'800		6'000		2'805.13
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'800		6'000		2'805.13	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000				
86	Banken und Versicherungen		1'118'300		903'500		1'048'262.15
	Nettoergebnis	1'118'300		903'500		1'048'262.15	
8600	Banken und Versicherungen		1'118'300		903'500		1'048'262.15
	Nettoergebnis	1'118'300		903'500		1'048'262.15	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		1'118'300		903'500		1'048'262.15
87	Brennstoffe und Energie	548'400	590'400	485'200	541'200	451'847.85	526'774.30
	Nettoergebnis	42'000		56'000		74'926.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8731	Wärmeverbund Holz Haba	416'300	416'300	367'200	367'200	335'442.59	335'442.59
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	203'000		200'200		179'595.72	
3120.20	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					1'675.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'900		23'000		25'866.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900		800		867.35	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	7'900		5'000		25'808.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000		20'000		40'519.51	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	45'900				45'853.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			45'900			
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					-831.65	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	90'600		60'200		10'561.13	
3940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen Spezialfinanzierungen	12'100		12'100		5'527.48	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		410'000		360'000		333'289.20
4940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen Betriebe		6'300		7'200		2'153.39
8790	Energie, übriges	132'100	174'100	118'000	174'000	116'405.26	191'331.71
	Nettoergebnis	42'000		56'000		74'926.45	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					720.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	95'000		75'000		83'557.56	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	32'100		28'000		32'123.80	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000		15'000			
4120.00	Konzessionen		150'000		150'000		167'242.53
4479.91	Einspeisevergütungen Liegenschaften VV		24'100		24'000		24'089.18
9	FINANZEN UND STEUERN	1'362'230	58'752'100	1'536'200	55'653'100	4'210'518.75	57'152'099.90
	Nettoergebnis	57'389'870		54'116'900		52'941'581.15	
91	Steuern	147'500	29'805'500	205'500	26'904'500	91'884.40	30'143'600.80
	Nettoergebnis	29'658'000		26'699'000		30'051'716.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	125'000	26'693'000	183'000	24'292'000	70'479.40	25'719'125.40
	Nettoergebnis	26'568'000		24'109'000		25'648'646.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	125'000		183'000		70'479.40	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		18'397'000		17'525'000		17'861'267.25
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		2'251'000		1'415'000		2'144'110.50
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		62'000		54'000		59'624.24
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		225'000		296'000		157'628.90
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-263'000		-244'000		-246'902.35
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-8'000		-10'000		-8'200.10
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'524'000		2'468'000		2'450'300.60
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		346'000		330'000		214'881.10
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		25'000		25'000		63'078.26
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		57'000		62'000		40'985.15
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-71'000		-64'000		-66'589.75
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'100'000		830'000		1'136'872.65
4008.00	Personensteuern		205'000		190'000		205'579.10
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'295'000		1'241'000		1'180'356.00
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		300'000		-83'000		293'252.65
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		88'000		110'000		84'558.15
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuer juristische Personen		-1'000				-2'124.70
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		122'000		116'000		116'638.30
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		19'000		12'000		11'358.00
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		20'000		19'000		23'332.00
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuer juristische Personen						-880.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101	Sondersteuern	22'500	3'112'500	22'500	2'612'500	21'405.00	4'424'475.40
	Nettoergebnis	3'090'000		2'590'000		4'403'070.40	
3631.01	Kantonsanteil Hundesteuer	22'500		22'500		21'405.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		3'000'000		2'500'000		4'315'561.40
4033.00	Hundesteuern		112'500		112'500		108'914.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		28'134'600		27'968'300		26'398'237.00
	Nettoergebnis	28'134'600		27'968'300		26'398'237.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		28'134'600		27'968'300		26'398'237.00
	Nettoergebnis	28'134'600		27'968'300		26'398'237.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		24'515'100		24'489'900		23'020'363.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		3'619'500		3'478'400		3'377'874.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	916'930	806'000	862'200	774'300	553'918.67	526'354.83
	Nettoergebnis		110'930		87'900		27'563.84
9610	Zinsen	593'400	571'500	589'200	472'300	350'690.46	299'805.78
	Nettoergebnis		21'900		116'900		50'884.68
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten					10.00	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	10'000		10'000		124'658.43	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	336'000		323'800		86'228.80	
3409.01	Verzinsung Sonderrechnungen	49'300		43'300		20'584.92	
3499.10	Vergütungszins auf ordentliche Steuern	30'000		50'000		27'648.55	
3499.11	Vergütungszins auf Grundsteuern	7'000		7'000		5'444.40	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					20'584.92	
3940.01	Interne Verrechnung Kalkulatorische Zinsen Spezialfinanzierungen	161'100		155'100		65'530.44	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						3.65
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		61'000		64'000		64'481.26
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		2'000		2'000		345.75
4401.12	Zinsen auf übrige Forderungen						1'996.00
4402.00	Zinsen auf Finanzanlagen						566.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4409.00	Zinserträge Sonderrechnungen		49'300				20'584.92
4420.00	Dividenden		96'000		96'000		96'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		105'500		99'100		46'383.87
4940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen Betriebe		257'700		211'200		69'443.68
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	302'500	234'500	273'000	287'000	203'228.21	226'549.05
	Nettoergebnis		68'030	14'000		23'320.84	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'300		12'300		9'295.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800		800		365.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		50.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		61.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300		207.10	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV					9'563.60	
3431.00	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	99'000		79'000		63'952.60	
3431.20	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		4'000		4'853.80	
3431.30	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		5'000		9'057.94	
3439.10	Ver- und Entsorgung Energie Liegenschaften FV	65'100		66'000		55'227.25	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	5'300		3'500		4'208.40	
3439.40	Dienstleistungen Dritter Finanzvermögen	2'900		2'700			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	105'500		99'100		46'383.87	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						243.95
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		232'500		287'000		222'946.90
4432.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV		2'000				
4439.10	übrige Rückerstattungen Dritter (Versicherungsleistungen)						3'358.20
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	21'000			15'000		
	Nettoergebnis		21'000	15'000			
3499.00	übriger Finanzaufwand	21'000					
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV				15'000		
97	Rückverteilungen		6'000		6'000		6'684.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	6'000		6'000		6'684.30	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		6'000		6'000		6'684.30
	Nettoergebnis	6'000		6'000		6'684.30	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		6'000		6'000		6'684.30
99	Nicht aufgeteilte Posten	297'800		468'500		3'564'715.68	77'222.97
	Nettoergebnis		297'800		468'500		3'487'492.71
9951	Zweckgebundene Zuwendungen					77'222.97	77'222.97
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals					2'282.02	
3980.00	Interne Übertragungen Dienststellen ohne Leistung					74'940.95	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals						41'186.05
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand						25'584.92
4980.00	Interne Übertragungen Dienststellen ohne Leistung						10'452.00
9999	Abschluss	297'800		468'500		3'487'492.71	
	Nettoergebnis		297'800		468'500		3'487'492.71
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	297'800		468'500		3'487'492.71	

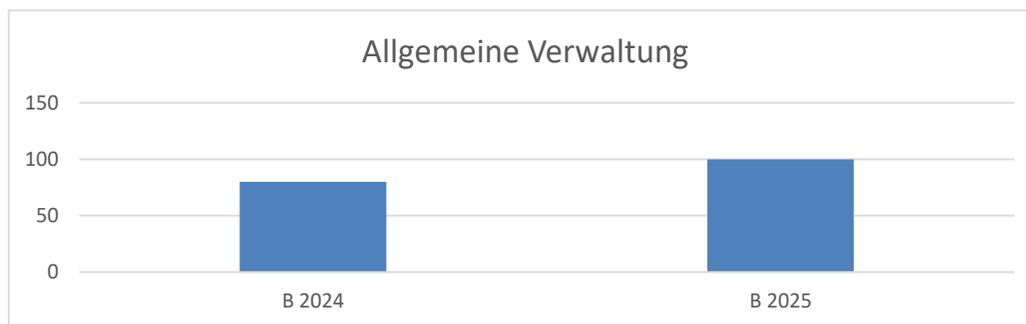
Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

0

Kurz und bündig

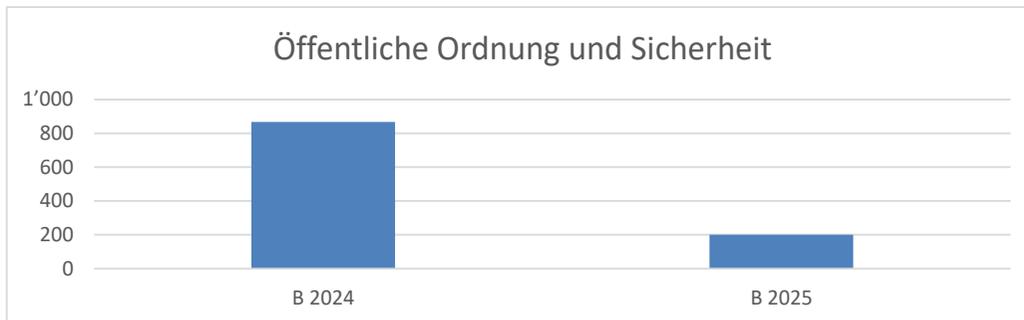
Im Gebäude Friedau muss der historische Boden ersetzt werden und die Schliessanlage der gesamten Verwaltung muss erneuert und modernisiert werden



1

Kurz und bündig

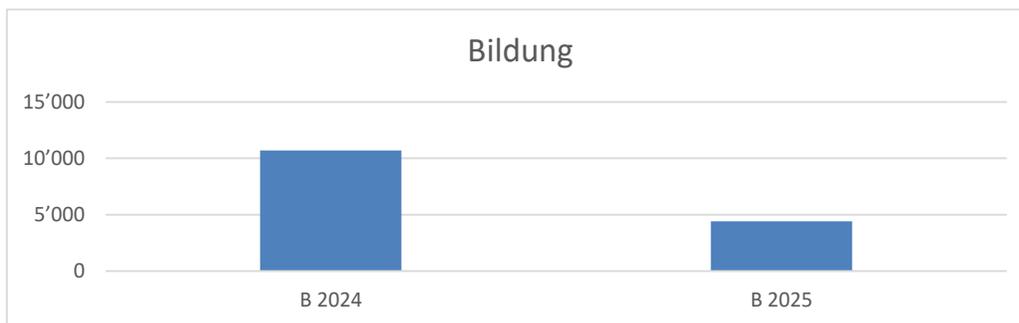
Der GUP Neuwies (Zivilschutz) wird in einen öffentlichen Schutzraum für die Bevölkerung umgebaut.



2

Kurz und bündig

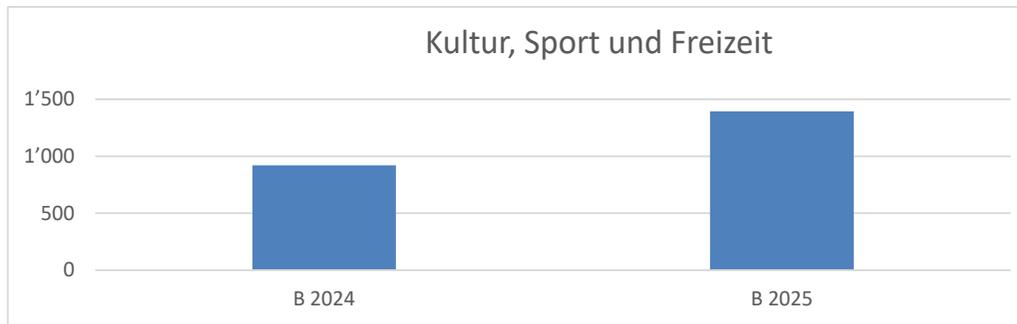
Für die Sanierung des Schulhauses Laupen sind im Budgetjahr 202 rund 4 Millionen Franken vorgesehen. Beim Schulhaus Burg und der Turnhalle Elba sind diverse Erneuerungsarbeiten vorgesehen. Ebenfalls Unterhaltsarbeiten sind im Schulhaus Neuwies und Mettlen nötig.



3

Kurz und bündig

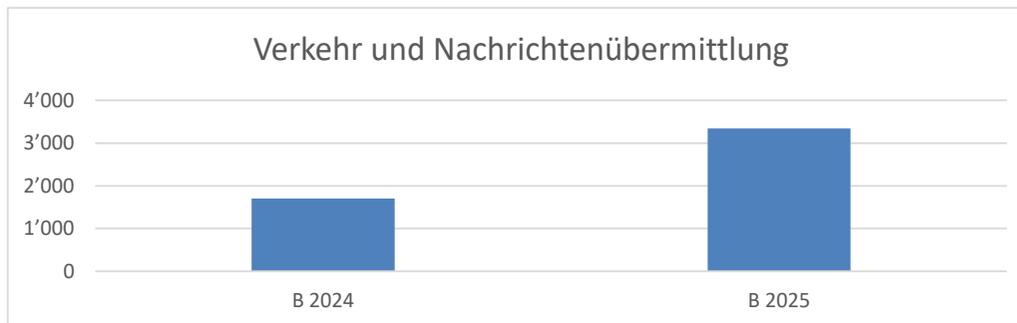
Die durch den Souverän bewilligte Pump-Track-Anlage wird 2025 fertig gebaut. Im Freibad ist ein Betrag für die Gesamtanierung eingestellt. Ebenfalls muss im Hallenbad die Beckenauskleidung und die Photovoltaik erneuert werden.



6

Kurz und bündig

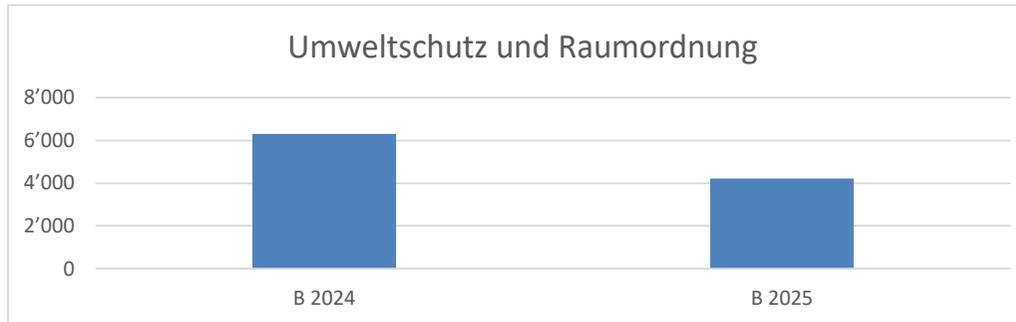
Neben diversen Strassensanierungen im gesamten Gemeindegebiet, werden zusätzlich werden die Busanlegekanten auf den Gemeindestrassen erhöht.



7

Kurz und bündig

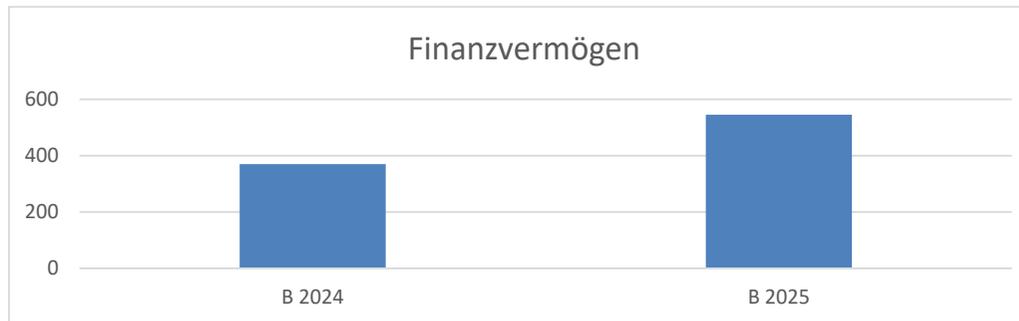
Die grössten Projekte in der Abwasserbeseitigung sind die Erneuerung Ochsenweg, Laupen-/Rosenthalstrasse. Neu wird ein digitaler Werkleitungskataster angelegt. Im Klärwerk muss das Nachklärbecken saniert werden. Im Bereich Gewässerverbauungen sind diverse Sanierungsarbeiten vorgesehen.



9

Kurz und bündig

Bei den Liegenschaften des Finanzvermögens wird das Grundstück Josenberg zum Erhalt der Raststätte erworben. Das Betriebsamt benötigt neue Räume und im Gebäude Schwert wird der ehemalige Laden umgenutzt für die Verwaltung.



Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	100'000		80'000			
		100'000		80'000		
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	200'000		917'000	50'000	9'981.40	1'463.65
		200'000		867'000		8'517.75
2 Bildung Nettoergebnis	5'462'000	1'040'000	10'705'000		11'900'547.37	
		4'422'000		10'705'000		11'900'547.37
3 Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	1'470'000	75'000	970'000	50'000	2'927'889.42	1'064'986.30
		1'395'000		920'000		1'862'903.12
4 Gesundheit Nettoergebnis						
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis					24'100.00	
						24'100.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	3'343'000		1'705'000		716'508.06	11'236.20
		3'343'000		1'705'000		705'271.86
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	4'225'000		6'305'000		2'047'418.50	353'033.15
		4'225'000		6'305'000		1'694'385.35
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis					101'000.00	18'675.00
						82'325.00
Total Ausgaben / Einnahmen	14'800'000	1'115'000	20'682'000	100'000	17'727'444.75	1'449'394.30
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0	13'685'000	0	20'582'000	0.00	16'278'050.45
Total	14'800'000	14'800'000	20'682'000	20'682'000	17'727'444.75	17'727'444.75

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	15'915'000	15'915'000	20'782'000	20'782'000	19'176'839.05	19'176'839.05
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	100'000		80'000			
	Nettoergebnis		100'000		80'000		
02	Allgemeine Dienste	100'000		80'000			
	Nettoergebnis		100'000		80'000		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	100'000		80'000			
	Nettoergebnis		100'000		80'000		
0290.5040.001	Friedau, Instandsetzung Bodenaufbau	100'000					
0290.5040.002	Verwaltungsgebäude, Erneuerung Schliessanlage			80'000			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	200'000		917'000	50'000	9'981.40	1'463.65
	Nettoergebnis		200'000		867'000		8'517.75
15	Feuerwehr			917'000	50'000	9'981.40	1'463.65
	Nettoergebnis				867'000		8'517.75
1500	Feuerwehr			917'000	50'000	9'981.40	1'463.65
	Nettoergebnis				867'000		8'517.75
1500.5040.002	Feuerwehrdepot, PV-Anlage			630'000			
1500.5060.002	Ersatz Notstromgenerator Depot			60'000			
1500.5060.003	Ersatz Personentransportfahrzeug Verkehrsabteilung (PTF VA)			165'000			
1500.5060.004	Defibrillatoren Anschaffung gemäss Gesamtkonzept			62'000			
1500.5090.001	Ersatz Einsatzbekleidung					9'981.40	
1500.6340.000	Beiträge GVZ				50'000		1'463.65
16	Verteidigung	200'000					
	Nettoergebnis		200'000				
1620	Zivilschutz	200'000					
	Nettoergebnis		200'000				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1620.5040.001	Umbau GUP Neuwies in einen öffentlichen Schutzraum (öSR)	200'000					
2	BILDUNG	5'462'000	1'040'000	10'705'000		11'900'547.37	
	Nettoergebnis		4'422'000		10'705'000		11'900'547.37
21	Obligatorische Schule	5'462'000	1'040'000	10'705'000		11'900'547.37	
	Nettoergebnis		4'422'000		10'705'000		11'900'547.37
2170	Schulliegenschaften	5'105'000	1'040'000	10'340'000		11'561'029.60	
	Nettoergebnis		4'065'000		10'340'000		11'561'029.60
2170.5040.002	KIGA Windegg, Neubau / Dreifach-Kindergartenneubau			80'000			
2170.5040.105	SH Binzholz, Bereitstellung der notwendigen schulischen Räumlichkeiten	100'000		300'000			
2170.5040.106	SH Binzholz, Leuchtenersatz, Umstieg auf LED			130'000			
2170.5040.107	Schule Wald, Erweiterung / Ergänzung Schulanlage Binzholz			100'000			
2170.5040.204	SH Neuwies, Ersatz Befahranlage					65'876.85	
2170.5040.205	SH Neuwies, Ersatz Schliessanlage	100'000					
2170.5040.206	SH Neuwies, Leuchtenersatz, Umstieg auf LED	50'000					
2170.5040.301	SH Laupen, Erweiterung der Schulanlage	4'000'000		9'000'000		10'685'036.40	
2170.5040.302	SH Laupen, Erweiterung PV-Anlage			630'000			
2170.5040.303	SH Laupen, Leuchtenersatz, Umstieg auf LED	80'000					
2170.5040.401	SH Burg Sporthalle Elba; Fenster, Fassade und Raumerw.					175'526.45	
2170.5040.405	SH Burg Trakt A, Fassadensanierung inkl. Abdeckung					565'066.25	
2170.5040.406	SH Burg Trakt B, Feuerpolizeiliche Anpassungen	135'000					
2170.5040.407	SH Burg, Leuchtenersatz, Umstieg auf LED	50'000					
2170.5040.408	SH Burg, Ersatz Schliessanlage	120'000					
2170.5040.409	SH Burg Sporthalle Elba, Ersatz der Tribüne	100'000					
2170.5040.410	SH Burg Trakt B, Projektierung Erweiterungsbau	200'000					
2170.5040.502	SH Ried, Neubau PV-Anlage inkl. Elektroinstallation					40'280.00	
2170.5040.503	SH Ried, Erweiterungsbau, nordseitige Fassadensanierung	90'000					
2170.5040.601	SH Mettlen, Fensterersatz	80'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2170.5040.702	SH Hübli, Ersatz Jalousieläden					29'243.65	
2170.5040.801	SH Hittenberg, Umnutzung der ehemaligen Lehrerwohnung f. schulische Zwecke, Einrichtung Mittagstisch			100'000			
2170.6310.000	Investitionsbeiträge von Kanton und Konkordaten		1'040'000				
2191	Schulverwaltung	357'000		365'000		339'517.77	
	Nettoergebnis		357'000		365'000		339'517.77
2191.5060.001	Anschaffung Schulmobiliar	150'000		200'000		184'315.05	
2191.5060.100	Anschaffung Schulinformatik Hardware	207'000		165'000		155'202.72	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'470'000	75'000	970'000	50'000	2'927'889.42	1'064'986.30
	Nettoergebnis		1'395'000		920'000		1'862'903.12
34	Sport und Freizeit	1'470'000	75'000	970'000	50'000	2'927'889.42	1'064'986.30
	Nettoergebnis		1'395'000		920'000		1'862'903.12
3410	Sport	570'000	75'000	430'000		2'735'595.37	
	Nettoergebnis		495'000		430'000		2'735'595.37
3410.5010.001	Pumptrack-Skatepark im Neuhaus	570'000		430'000		15'579.55	
3410.5030.001	Neuer Sportplatz, 1. Etappe					2'720'015.82	
3410.6310.000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		75'000				
3420	Freizeit			140'000	50'000	195'217.80	5'000.00
	Nettoergebnis				90'000		190'217.80
3420.5030.001	Sagenraintobel, Wasserwege			140'000		195'217.80	
3420.6310.000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				50'000		
3420.6360.001	Sagenraintobel Wasserwege, Rückerstattungen						5'000.00
3421	Freiluftbad Sunnethal	400'000		400'000			
	Nettoergebnis		400'000		400'000		
3421.5030.001	Freibad, Gesamtansanierung	400'000		400'000			
3422	Hallenbad	500'000				-12'923.75	-5'147.50
	Nettoergebnis		500'000			7'776.25	
3422.5030.001	Hallenbad, Beckenauskleidung und Beckenumgang	300'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3422.5040.000	Hallenbad Sanierung inkl. Wärmeverbund					-12'923.75	
3422.5040.001	Hallenbad, Ersatz der Photovoltaikanlage	200'000					
3422.6370.000	Anschlussgebühren						-5'147.50
3423	Schiessanlagen					10'000.00	1'065'133.80
	Nettoergebnis					1'055'133.80	
3423.5030.002	Schiessanlage Sennenberg, Altlastensanierung					10'000.00	
3423.6360.001	Schiessanlage Neuholz, Rückerstattungen						467'052.00
3423.6360.002	Schiessanlage Sennenberg, Rückerstattungen						335'050.00
3423.6360.003	Schiessanlage Hittenberg, Rückerstattungen						263'031.80
5	SOZIALE SICHERHEIT					24'100.00	
	Nettoergebnis						24'100.00
54	Familie und Jugend					24'100.00	
	Nettoergebnis						24'100.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte					24'100.00	
	Nettoergebnis						24'100.00
5451.5060.001	Uebernahme Mobiliar Kinderkrippe Nokimuz per 31.07.2023					19'100.00	
5451.5550.001	Beteiligung Chinderhuus Minerva GmbH					5'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	3'343'000		1'705'000		716'508.06	11'236.20
	Nettoergebnis		3'343'000		1'705'000		705'271.86
61	Strassenverkehr	3'173'000		1'705'000		716'508.06	11'236.20
	Nettoergebnis		3'173'000		1'705'000		705'271.86
6150	Gemeindestrassen	3'173'000		1'705'000		716'508.06	11'236.20
	Nettoergebnis		3'173'000		1'705'000		705'271.86
6150.5010.001	Schiblliraiweg, Sanierung					4'682.40	
6150.5010.002	Strassenbeleuchtung Projekt EW Wald, Sanierung					167'299.55	
6150.5010.008	Durchlass Hinternordbach Schützenstrasse			40'000		2'095.40	
6150.5010.011	Werkhof, Treppe auf Parkdeck					-1'740.00	
6150.5010.013	Jonastrasse, Gesamtanierung und Neugestaltung					3'829.80	
6150.5010.021	Schüsselwiese, Sanierung					-30'784.20	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5010.023	Rosenthalstrasse, Erneuerung	525'000		25'000			
6150.5010.024	Bahnhofstrasse II, Erneuerung	350'000		150'000		18'449.25	
6150.5010.025	Neutalstrasse / Breiten, Erneuerung Strasse			450'000			
6150.5010.026	Jonastrasse, Bleiche bis Bachtelstrasse	1'000'000		25'000		19'619.55	
6150.5010.032	Stockenmattstrasse, Erneuerung					137'235.80	
6150.5010.034	Jonastrasse, Bleichefit bis Bleiche					5'826.85	
6150.5010.036	Unterpuntstrasse (Bachtelstrasse bis Brücke)					251'925.55	
6150.5010.038	Tempo 30 Quartierstrassen Wald					-5'200.20	
6150.5010.040	Schmittenbach, Ersatz Brücke					511.55	
6150.5010.042	Stigweidweg, Ausweichstelle					87'111.30	
6150.5010.044	Unterer Hömel (Hömelstrasse), Teilsanierung			350'000		41'824.36	
6150.5010.045	Steinwiesliweg, Abschnitt, Laupenstrasse bis Hiltisbergstrasse			250'000		164.00	
6150.5010.046	Schützenstrasse, Knoten Rütistrasse bis SBB Überführung	10'000		10'000		13'657.10	
6150.5010.047	Nordholzstrasse, Laupenstrasse bis Nordholzstrasse 6, Sanierung			100'000			
6150.5010.048	Steigstrasse, Haselstud bis Töbeli, Erneuerung	900'000					
6150.5010.049	Feisterbachweg, Erneuerung	10'000					
6150.5010.050	Hischwilerstrasse, Brücke Lochbach bis Lochweg, Sanierung	70'000					
6150.5010.051	Elbastrasse, Tösstalstrasse bis Elbastrasse 6, Sanierung Strasse	150'000					
6150.5010.052	Neuhausstrasse, Erneuerung	100'000					
6150.5010.053	Thalia- und Bäckerstrasse, Sanierung	58'000					
6150.5060.002	Ersatz Iseki TG 5390F			85'000			
6150.5090.003	Wischmaschine MFH 2500, Ersatz			220'000			
6150.6350.001	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Strassen und Verkehrswege						1'236.20
6150.6370.001	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						10'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	170'000					
	Nettoergebnis		170'000				
6210	Bahninfrastruktur	170'000					
	Nettoergebnis		170'000				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6210.5010.001	Erhöhung Busanlegekanten an Gemeindestrassen auf 22cm	150'000					
6210.5010.002	Buswendeschlaufe und gedeckte Bushaltestelle Faltigberg, Kostenbeteiligung	20'000					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'225'000		6'305'000		2'047'418.50	353'033.15
	Nettoergebnis		4'225'000		6'305'000		1'694'385.35
72	Abwasserbeseitigung	3'325'000		5'580'000		1'842'226.14	324'115.50
	Nettoergebnis		3'325'000		5'580'000		1'518'110.64
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	2'650'000		4'555'000		1'716'086.54	324'115.50
	Nettoergebnis		2'650'000		4'555'000		1'391'971.04
7201.5030.005	Schüsselwiese, Erneuerung					88'837.61	
7201.5030.012	Bahnhofstrasse, Erneuerung Schmutzwasserleitung	40'000		30'000			
7201.5030.016	Bodenmühle, Erneuerung					-13'702.95	
7201.5030.017	Sihlmatt, Heferen- bis Santoriumstrasse					87'696.48	
7201.5030.019	Digitaler Werkleitungskataster	460'000		190'000		191'378.91	
7201.5030.022	Jonatobel, Erneuerung Abwasserleitung					12'238.83	
7201.5030.023	Aatal Schutzzone, Sanierung (Restarbeiten)					-36'671.31	
7201.5030.024	Unterpunt-, Bachtelstrasse, Schmittenbach - Erneuerung Regenwasserkanal					145'115.31	
7201.5030.026	Sunneraistrasse, Buchenweg, Umlegung Abwasserleitung					24'952.19	
7201.5030.028	Oberer Feldweg, Umlegung RW-Kanal bei Neubau EWW					2'776.18	
7201.5030.029	Breitengasse 2 - 10, Erneuerung Abwasserleitung					598.98	
7201.5030.031	Ferchacherstrasse, Erneuerung Kanalisation	25'000				-17'894.30	
7201.5030.032	Feldweg, Umlegung Abwasserleitungen			1'700'000		280'107.32	
7201.5030.033	Langstrasse, Umlegung RW-Leitung für Neubau					320'818.48	
7201.5030.034	Ochsenweg, Laupen-/Rosenthalstrasse, Erneuerung	1'100'000		750'000		35'065.32	
7201.5030.035	Brugglenstrasse, SW-Leitung zus. mit Strassensanierung			500'000		183'313.00	
7201.5030.036	Rütistrasse, Klärwerk bis Schlipfbach, Sanierung Abwasserleitungen (TBA)	30'000		20'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201.5030.037	Blattenbach, Erneuerung Schmutzwasserleitung					1'374.34	
7201.5030.038	Sonnenberg bis Hömelhalde, Erneuerung Abwasserleitungen					195'236.55	
7201.5030.039	Verlegung Schmutzwasserleitung GP Winkel	125'000		10'000		23'055.16	
7201.5030.040	Verlegung Schmutzwasserleitung Schmittenbach (Bioengineering AG)	10'000		50'000		8'294.99	
7201.5030.041	Schützenstrasse, Verlegung Abwasserleitung	30'000		30'000		1'951.39	
7201.5030.042	Unterer Hömel und Hömelstrasse / Erneuerung Schmutzwasserleitung			300'000		157'899.59	
7201.5030.043	Rosenthalstrasse, Erneuerung Schmutzwasserleitung	550'000		550'000		5'133.98	
7201.5030.044	Abwasserhebwerke Dachsegg; Widenriet; Mettlen; Unt. Hiltisberg u. Diemberg; Ersatz/Revision Pumpen			100'000			
7201.5030.045	Werkstrasse, Umlegung Regenwasserkanal			300'000		18'510.49	
7201.5030.046	Oberfeld, Ableitung Regenwasser	100'000		25'000			
7201.5030.047	Schützenstrasse, Anschluss Schützenhaus bis Durchlass Chisbach	180'000					
7201.6310.001	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						77'530.20
7201.6370.001	Kanalisations-Anschlussgebühren von Dritten						246'585.30
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	675'000		1'025'000		126'139.60	
	Nettoergebnis		675'000		1'025'000		126'139.60
7202.5030.008	Klärwerk, Vorprojekt für Variantenentscheid Ozonung oder Aktivkohle und Realisierung			150'000		91'799.95	
7202.5030.009	Klärwerk, Abdeckung Schlammstapel	50'000				6'765.92	
7202.5030.010	Klärwerk, Ersatz Blockheizkraftwerk			350'000		26'717.69	
7202.5030.011	Klärwerk, Photovoltaikanlage auf bestehenden Dachflächen					856.04	
7202.5030.012	Klärwerk Wald / Sanierung Nachklärbecken	525'000		525'000			
7202.5030.013	Klärwerk Wald / Elimination Mikroverunreinigung	100'000					
73	Abfallwirtschaft			120'000		8'612.61	17'343.30
	Nettoergebnis				120'000	8'730.69	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]			120'000		8'612.61	17'343.30
	Nettoergebnis				120'000	8'730.69	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7301.5000.001	Hüebli und Tanneregg, Altlasten Voruntersuchung					8'612.61	
7301.5030.002	Unterflursammelstelle Binzholz- und Stuck-Areal			120'000			
7301.6310.000	Staatsbeiträge						17'343.30
74	Verbauungen	610'000		350'000		160'180.70	11'574.35
	Nettoergebnis		610'000		350'000		148'606.35
7410	Gewässerverbauungen	610'000		350'000		160'180.70	11'574.35
	Nettoergebnis		610'000		350'000		148'606.35
7410.5020.003	Töbelibach, Hochwasserschutz	70'000					
7410.5020.004	Sagenbach, Hochwasserschutz	60'000				22'259.55	
7410.5020.005	Schmittenbach Massnahmenplan	300'000		250'000		78'752.00	
7410.5020.009	Schmittenbach Bachmauern					57'601.65	
7410.5020.010	Laupner Dorfbach, Steinwiesliweg, Sanierung Bachmauern			100'000		1'567.50	
7410.5020.011	Flächendeckende Gewässerraumfestlegung	150'000					
7410.5020.012	Diezikonerbach Schwemholzrückhalt	30'000					
7410.6310.000	Staatsbeiträge Gewässerverbauungen						1'574.35
7410.6350.000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen Gewässerverbauungen						10'000.00
77	Übriger Umweltschutz	50'000		195'000			
	Nettoergebnis		50'000		195'000		
7710	Friedhof und Bestattung	50'000		195'000			
	Nettoergebnis		50'000		195'000		
7710.5040.003	Sanierung Urnennischenwand			130'000			
7710.5040.004	Friedhof, Gesamtsanierung Neugestaltung Friedhofgebäude	50'000					
7710.5060.002	Ersatz Toyota Dyna 150 Lieferwagen Kipper 3.5t			65'000			
79	Raumordnung	240'000		60'000		36'399.05	
	Nettoergebnis		240'000		60'000		36'399.05
7900	Raumordnung	240'000		60'000		36'399.05	
	Nettoergebnis		240'000		60'000		36'399.05

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7900.5090.001	Bahnhofareal, Gestaltungsplan bis bauliche Umsetzung					36'399.05	
7900.5090.004	Parkraumkonzept und Umsetzung	80'000		60'000			
7900.5090.005	Umsetzung weiterer Massnahmen aus dem Velokonzept	100'000					
7900.5090.006	BZO-Revision	60'000					
8	VOLKSWIRTSCHAFT					101'000.00	18'675.00
	Nettoergebnis						82'325.00
82	Forstwirtschaft					120'000.00	
	Nettoergebnis						120'000.00
8200	Forstwirtschaft					120'000.00	
	Nettoergebnis						120'000.00
8200.5440.001	Darlehen FRWD					120'000.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel					-32'000.00	
	Nettoergebnis					32'000.00	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel					-32'000.00	
	Nettoergebnis					32'000.00	
8500.5450.001	Darlehen Corona Einzelmassnahmen					-32'000.00	
87	Brennstoffe und Energie					13'000.00	18'675.00
	Nettoergebnis					5'675.00	
8731	Fernwärmebetrieb nichtelektri. Energie					13'000.00	18'675.00
	Nettoergebnis					5'675.00	
8731.5030.001	Schüsselwiese 5, Anschluss Wärmeverbund					13'000.00	
8731.6310.000	Anschlussgebühren Wärmeverbund						18'675.00
9	FINANZEN	1'115'000	14'800'000	100'000	20'682'000	1'449'394.30	17'727'444.75
	Nettoergebnis	13'685'000		20'582'000		16'278'050.45	
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'115'000	14'800'000	100'000	20'682'000	1'449'394.30	17'727'444.75
	Nettoergebnis	13'685'000		20'582'000		16'278'050.45	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9999	Abschluss	1'115'000	14'800'000	100'000	20'682'000	1'449'394.30	17'727'444.75
	Nettoergebnis	13'685'000		20'582'000		16'278'050.45	
9999.5900.000	Aktivierete Einnahmen IR VV	1'115'000		100'000		1'449'394.30	
9999.6900.000	Aktivierete Ausgaben IR VV		14'800'000		20'682'000		17'727'444.75
* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.							

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen	545'000		370'000		11'081.50	
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens			15'000	15'000	77'884.40	
Total Ausgaben / Einnahmen		545'000	0	385'000	15'000	88'965.90	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0	545'000	0	370'000	0.00	88'965.90
Total		545'000	545'000	385'000	385'000	88'965.90	88'965.90

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	545'000		385'000	15'000	88'965.90	
	Nettoergebnis		545'000		370'000		88'965.90
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	545'000		370'000		11'081.50	
9630.7000.001	VVW Feuerstelle Josenberg, Grundstückserwerb Kat.-Nr.	95'000					
9630.7040.001	Schwertscheune, Umbau und Sanierung					10'011.80	
9630.7040.002	Schwert, Restaurant Sanierung Decke			100'000			
9630.7040.003	Bachtelstrasse 23/25; Betriebsamt, Umbau der	100'000					
9630.7040.004	Schwert, Umnutzung ehemals stoff & more	300'000					
9630.7090.001	bauliche Entwicklung Areal "Sack"	50'000		270'000		1'069.70	
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des			15'000	15'000	77'884.40	
9690.7060.001	Schwertsaal, Modernisierung der Bühnen-/Saaltechnik					77'884.40	
9690.7760.000	Uebertragung realisierter Gewinne aus Mobilien in die ER			15'000			
9690.8060.000	Verkauf von Mobilien				15'000		
99	Nicht aufgeteilte Posten		545'000		370'000		88'965.90
	Nettoergebnis	545'000		370'000		88'965.90	
9999	Abschluss		545'000		370'000		88'965.90
9999.8990.000	Zugang Sachanlagen FV		545'000		370'000		88'965.90

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget	Budget	Rechnung
		2025	2024	2023
		6'008'600	5'145'000	5'434'809.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	5'300	16'500	23'247.36
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'300	16'500	22'614.00
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	0	0	633.00
3321.00	Ausserplanmässige Abschreibungen Software	0	0	0.36
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	240'700	240'600	268'920.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	228'000	227'900	256'205.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'700	12'700	12'715.00
1500	Feuerwehr	143'000	146'600	126'380.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	70'400	70'400	70'409.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	55'900	58'200	34'449.00
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	8'300	8'500	8'300.00
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an private Unternehmungen	8'400	9'500	13'222.00
1620	Zivilschutz	2'600	2'600	27'438.55
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'600	1'600	26'394.55
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'000	1'000	1'044.00
2170	Schulliegenschaften	2'536'200	1'802'700	1'924'966.27
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	65'800	65'800	65'806.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'365'100	1'630'600	1'655'715.58

3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'400	18'400	41'005.00
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	0	67'108.62
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	0	0.23
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Gemeinden und Zweckverbände	81'600	82'600	90'068.84
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an öffentliche Unternehmungen	5'200	5'200	5'154.00
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an private Unternehmungen	100	100	108.00
2191	Schulverwaltung	348'500	288'300	245'707.15
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	267'000	206'800	139'937.00
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	81'500	81'500	105'770.15
2192	Volksschule Sonstiges	12'100	22'800	22'753.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'100	22'800	22'753.00
3110	Heimatmuseum Wald	4'300	4'300	4'297.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'300	4'300	4'297.00
3210	Bibliotheken	14'700	14'700	14'703.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'700	14'700	14'703.00
3410	Sport	154'800	67'800	157'858.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	141'900	54'900	140'942.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'900	11'900	11'872.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	0	4'077.00
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an öffentliche Unternehmungen	1'000	1'000	967.00
3420	Freizeit	21'400	9'700	14'951.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	21'400	9'700	14'951.00
3421	Freiluftbad Sunnenthal	42'000	42'000	122'690.81
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	36'800	36'800	38'831.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'200	5'200	83'859.81

3422	Hallenbad Friedhofstrasse	268'800	248'300	247'835.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	15'000	0	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	253'800	248'300	247'835.00
3423	Schiessanlagen	32'400	88'000	32'482.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	30'400	86'000	30'443.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'000	2'000	2'039.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	47'900	51'000	51'044.00
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an private Unternehmungen	47'900	51'000	51'044.00
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	0	0	19'100.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	0	2'388.00
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	0	16'712.00
6130	Kantonsstrassen, übrige	17'700	17'700	17'690.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	15'000	15'000	15'018.00
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Kantone und Konkordate	2'700	2'700	2'672.00
6150	Gemeindestrassen	863'600	730'000	859'074.04
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	760'000	622'600	691'635.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	800	800	760.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'200	7'200	7'169.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	91'100	94'900	69'873.00
3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	0	0	85'153.69
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	0	0.35
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'500	4'500	4'483.00
6180	Privatstrassen	4'200	4'200	4'200.00
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an private Unternehmungen	4'200	4'200	4'200.00

6190	Strassen, übriges	0	9'200	13'577.96
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	9'200	13'577.56
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	0	0.40
6210	Bahninfrastruktur	8'000	4'000	3'989.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	4'000	0	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'000	4'000	3'989.00
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	632'700	491'500	400'082.50
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	623'400	482'200	390'773.50
3320.10	Planmässige Abschreibungen Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	9'300	9'300	9'309.00
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	281'400	538'900	503'133.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	279'100	536'600	500'790.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'300	2'300	2'343.00
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	15'400	16'000	11'979.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	15'400	16'000	11'979.00
7410	Gewässerverbauungen	182'500	175'700	184'700.00
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	182'500	175'700	179'071.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0	0	5'629.00
7710	Friedhof und Bestattung	33'300	35'600	21'412.01
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	5'900	5'900	6'742.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	20'600	21'700	14'670.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'800	8'000	0.00
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	0	0.01
7790	Umweltschutz, übriges	11'500	11'500	11'455.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	11'500	11'500	11'455.00

7900	Raumordnung	37'700	18'900	54'122.00
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	37'700	18'900	8'621.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0	0	45'501.00
8731	Wärmeverbund Holz Haba	45'900	45'900	45'021.35
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	45'900	0	45'853.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	45'900	0.00
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	0	0	-831.65

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Abschreibungen VV		6'008'600	5'145'000	5'434'809.00
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	5'857'500	4'988'700	5'267'373.16
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	151'100	156'300	167'435.84

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
Anzahl Einwohner	10'600	10'435	10'525	
Steuerfuss	122%	122%	122%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	1'960	1879	2000	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	54%	35%	70%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.3%	0.4%	0.0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	48%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	1'182	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				