

**Politische Gemeinde
8545 Rickenbach ZH**

Budget 2025

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

Inhaltsverzeichnis

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

Kontakt

Gemeindeverwaltung Rickenbach

Hauptstrasse 9

8545 Rickenbach ZH

Finanzvorstand: Michael Frey

Leiter Finanzen: Kevin Stanger

Telefon / E-Mail 052 320 95 11 / kevin.stanger@rickenbach-zh.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Wirtschaftliche und finanzielle Lage der Gemeinde

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

Stand Finanzplanung und Aufgabenerfüllung

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

Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

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

Begründung zum Antrag des Steuerfusses

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

Antrag des Gemeindevorstands

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

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

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

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

8545 Rickenbach ZH, 16.09.2024
Gemeindevorstand Rickenbach ZH

Gemeindepräsident
Andreas Karrer

Gemeindevorstand
Beat Maugweiler

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

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

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

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Rickenbach finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Seit der Finalisierung des vorliegenden Budgets ergaben neue Erkenntnisse, dass die im Budget 2025 budgetierten Kosten im Bereich Gesundheit um CHF 350'000 tiefer ausfallen werden. Durch die tieferen Kosten verbessert sich das finanzielle Ergebnis und die vom Gemeinderat beantragte Erhöhung des Steuerfusses um 8% (von 84% auf 92%) kann auf die Hälfte reduziert werden. Damit wird einer Erhöhung des Steuerfusses um 4% von 84% auf 88% notwendig. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind mit dem veränderten Ergebnis und einer Erhöhung des Steuerfusses um 4% eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung:
- Den Aufwand bei den Gesundheitskosten im Budget 2025 um CHF 350'000 zu reduzieren.
 - Entgegen dem Antrag des Gemeinderates den Steuerfuss auf 88% (Vorjahr 84%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.
 - Das Budget und die Sonderrechnungen 2025, mit den von der RPK verlangten Änderungen, zu genehmigen.

8545 Rickenbach ZH, 24. Oktober 2024
Rechnungsprüfungskommission Rickenbach ZH

RPK Präsident
Manuel Schindler

RPK Mitglied
Thomas Etzensperger

Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Die Gemeindeversammlung hat das **Budget und die Sonderrechnungen 2025** der Politischen Gemeinde Rickenbach am 30.11.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

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

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Rickenbach für das Jahr 2025 wird auf 92% des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8545 Rickenbach ZH, 28.11.2024

Namens der Gemeindeversammlung Rickenbach ZH

Gemeindepräsident
Andreas Karrer

Gemeindeschreiber
Beat Maugweiler

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		19'139'400.00	17'501'100.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		13'347'800.00	12'389'600.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-5'791'600.00	-5'111'500.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2025	Budget 2024	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	5'593'478.26	5'353'571.43	
Steuerfuss	92%	84%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.00 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	4'380'000.00	3'900'000.00	
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	660'000.00	500'000.00	
4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	98'000.00	90'000.00	
4011.00 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	8'000.00	7'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	5'146'000.00	4'497'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		5'146'000.00	4'497'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-645'600.00	-614'500.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	645'600.00	645'600.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	70'400.00	0.00	70'400.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	22'500.00	0.00	22'500.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	833'100.00	722'100.00	111'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	5'600.00	5'600.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	55'500.00	55'500.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	137'600.00	26'600.00	158'900.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'938'000.00	1'904'000.00	34'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'800'400.00	-1'877'400.00	124'900.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	7.10%	1.40%	467.35%

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

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

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

Finanzierung

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

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

keine individuelle Regelung der Gemeinde

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG). Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)
Abschreibungen allgemeiner Haushalt	722'100.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	154'380.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss	876'480.00

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

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019	∅
56%	56%	55%	55%	55%	55%	55%	0%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019	∅
1%	2%	3%	3%	2%	3%	3%	0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

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

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	4'044'300.00	3'678'350.00	3'527'876.58
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'124'700.00	2'890'750.00	2'716'389.52
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	829'100.00	643'400.00	562'242.03
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	38'600.00	76'300.00	98'395.36
36	Transferaufwand	10'562'900.00	9'692'300.00	10'026'338.33
37	Durchlaufende Beiträge	20'000.00	10'000.00	56'000.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>18'619'600.00</i>	<i>16'991'100.00</i>	<i>16'987'241.82</i>
40	Fiskalertrag	7'516'000.00	6'636'000.00	7'090'871.80
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'795'000.00	1'830'100.00	1'931'325.21
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	71'500.00	46'000.00	449'322.00
46	Transferertrag	8'151'600.00	7'720'700.00	7'368'010.64
47	Durchlaufende Beiträge	20'000.00	10'000.00	56'000.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>17'554'100.00</i>	<i>16'242'800.00</i>	<i>16'895'529.65</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'065'500.00	-748'300.00	-91'712.17
34	Finanzaufwand	148'000.00	149'800.00	183'899.71
44	Finanzertrag	567'900.00	283'600.00	272'937.60
	Ergebnis aus Finanzierung	419'900.00	133'800.00	89'037.89
	Operatives Ergebnis	-645'600.00	-614'500.00	-2'674.28
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-645'600.00	-614'500.00	-2'674.28
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	371'800.00	360'200.00	316'646.37
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	371'800.00	360'200.00	316'646.37
	Total Aufwand	19'139'400.00	17'501'100.00	17'487'787.90
	Total Ertrag	18'493'800.00	16'886'600.00	17'485'113.62

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 275 vom 11.12.2024 0.7 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Die Nettokosten steigen um CHF 97'400.00

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

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

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Die Nettokosten steigen um CHF 26'200.00

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

2

Bildung

Kurz und bündig

Die Nettokosten steigen um CHF 475'400.00

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

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

3

Kultur, Sport und Freizeit Kurz und bündig

Die Nettokosten steigen um CHF 7'400.00

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

4

Gesundheit Kurz und bündig

Die Nettokosten steigen um CHF 234'600.00

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
4125.3612.00	CHF 25'000.00	CHF -	CHF 25'000.00	Akut und Übergangspflege Alterszentrum im Geeren.
4125.3632.40	CHF 400'000.00	CHF 500'000.00	CHF (100'000.00)	Weniger Bewohnende im Alterszentrum im Geeren.
4125.3635.40	CHF 700'000.00	CHF 350'000.00	CHF 350'000.00	Mehr Bewohnende in privaten Alters- und Pflegeheimen.
4215.3632.50	CHF 30'000.00	CHF -	CHF 30'000.00	Beiträge an gemeindeorganisierte Spitex.
4215.3635.50	CHF 310'000.00	CHF 335'000.00	CHF (25'000.00)	Beitrag an Spitex RegioSeuzach.
4215.3636.00	CHF -	CHF 50'000.00	CHF (50'000.00)	Beiträge an private Spitexorganisationen.

5

Soziale Sicherheit Kurz und bündig

Die Nettokosten steigen um CHF 616'800.00

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
5120.3635.10	CHF 270'000.00	CHF 200'000.00	CHF 70'000.00	Mehrausgaben Beiträge an Krankenkassen Sozial und Asyl.
5120.4631.00	CHF 190'000.00	CHF 100'000.00	CHF (90'000.00)	Mehreinnahmen Kantonsbeitrag Krankenkassenbeiträge Sozial und Asyl.
5120.4637.10	CHF 80'000.00	CHF 60'000.00	CHF (20'000.00)	Mehreinnahmen Rückerstattungen Krankenkassenbeiträge durch Klienten.
5220.3637.20	CHF 300'000.00	CHF 360'000.00	CHF (60'000.00)	Ergänzungsleistungen zur IV.
5220.4631.00	CHF 230'000.00	CHF 270'000.00	CHF 40'000.00	Kantonsbeitrag Ergänzungsleistungen zur IV.
5320.3637.21	CHF 250'000.00	CHF 160'000.00	CHF 90'000.00	Ergänzungsleistungen zur AHV

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

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung Kurz und bündig

Die Nettokosten sinken um CHF 19'800.00

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

7

Umweltschutz und Raumordnung
Kurz und bündig*Die Nettokosten steigen um CHF 70'400.00*

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

8

Volkswirtschaft
Kurz und bündig*Die Nettoeinnahmen steigen um CHF 21'100.00*

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

9

Finanzen und Steuern
Kurz und bündig

Die Nettoeinnahmen steigen um CHF 1'487'300.00

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
9100.4xxx.xx	CHF 5'990'000.00	CHF 5'361'000.00	CHF (629'000.00)	Mehreinnahmen ordentliche Steuern.
9101.4022.00	CHF 1'500'000.00	CHF 1'250'000.00	CHF (250'000.00)	Mehreinnahmen Grundstückgewinnsteuern.
9300.4xxx.xx	CHF 4'483'000.00	CHF 3'941'000.00	CHF (542'000.00)	Mehreinnahmen Finanzausgleich.
9610.4450.00	CHF 15'300.00	CHF -	CHF (15'300.00)	Zinsertrag aus Darlehen.
9630.4430.01	CHF 148'800.00	CHF 135'000.00	CHF (13'800.00)	Mehreinnahmen Mietzinse aus Liegenschaften im Finanzvermögen.
9630.4430.02	CHF 12'600.00	CHF -	CHF (12'600.00)	Baurechtszins Neubau Genossenschaft Sunnezirkel.
9951.3636.00	CHF 55'500.00	CHF 23'500.00	CHF 32'000.00	Projektwoche Circolino Pipistrello in der Primarschule.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	1'714'600.00	640'300.00	1'580'200.00	603'300.00	1'643'759.66	492'192.05
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	537'800.00	52'700.00	490'200.00	31'300.00	511'261.11	83'931.12
2 Bildung	7'630'300.00	472'300.00	7'177'700.00	495'100.00	6'874'097.47	442'028.10
3 Kultur, Sport und Freizeit	511'100.00	118'000.00	497'700.00	112'000.00	469'874.98	148'141.95
4 Gesundheit	1'537'800.00	0.00	1'303'200.00	0.00	1'221'666.65	23'149.35
5 Soziale Sicherheit	3'399'200.00	1'949'200.00	2'648'100.00	1'814'900.00	2'653'683.90	1'563'944.96
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'118'300.00	481'500.00	1'070'600.00	414'000.00	948'296.11	366'773.02
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'431'900.00	1'232'800.00	1'371'200.00	1'242'500.00	1'766'045.22	1'663'844.82
8 Volkswirtschaft	83'500.00	322'800.00	86'400.00	304'600.00	78'620.65	329'736.70
9 Finanzen und Steuern	1'174'900.00	13'224'200.00	1'275'800.00	11'868'900.00	1'320'482.15	12'371'371.55
Total Aufwand / Ertrag	19'139'400.00	18'493'800.00	17'501'100.00	16'886'600.00	17'487'787.90	17'485'113.62
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	0.00	-645'600.00	0.00	-614'500.00	0.00	-2'674.28
Total	19'139'400.00	19'139'400.00	17'501'100.00	17'501'100.00	17'487'787.90	17'487'787.90

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
	Gemeinde Rickenbach	19'139'400.00	17'501'100.00	17'501'100.00	17'487'787.90	17'487'787.90
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'714'600.00	1'580'200.00	603'300.00	1'643'759.66	492'192.05
	Nettoergebnis		1'074'300.00	976'900.00		1'151'567.61
01	Legislative und Exekutive	215'600.00	196'400.00	3'200.00	198'076.75	6'636.75
	Nettoergebnis		213'400.00	193'200.00		191'440.00
011	Legislative	47'100.00	38'300.00	200.00	47'612.50	200.00
0110	Legislative	47'100.00	38'300.00	200.00	47'612.50	200.00
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	17'700.00	16'750.00		11'549.95	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen				5'247.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00	1'000.00		890.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00	100.00		85.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00	200.00		149.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen				41.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00	200.00		291.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'000.00	6'000.00		14'784.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'200.00	11'800.00		11'822.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'200.00	2'250.00		2'750.00	
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		200.00	200.00		200.00
012	Exekutive	168'500.00	158'100.00	3'000.00	150'464.25	6'436.75
0120	Exekutive	168'500.00	158'100.00	3'000.00	150'464.25	6'436.75
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	112'000.00	112'000.00		101'804.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500.00	5'000.00		6'309.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000.00	5'000.00		12'447.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00	400.00		430.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00	800.00		1'061.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00			30.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00	6'000.00		1'440.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00	6'500.00		1'493.45	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'400.00	5'400.00		2'900.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter				1'071.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten	5'000.00	7'000.00		11'264.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'400.00				
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'700.00			1'546.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'000.00	10'000.00		8'665.30	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					4'257.00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00			5'703.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	6'000.00	5'500.00		2'925.96	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00	500.00		45.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	22'000.00	22'000.00		21'985.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00	5'000.00		5'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			80'000.00		106'417.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					133.75
4470.01	Mietzinseinnahmen	1'000.00		1'000.00		1'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000.00		15'000.00		15'000.00
4	GESUNDHEIT	1'537'800.00	1'303'200.00		1'221'666.65	23'149.35
	Nettoergebnis		1'537'800.00	1'303'200.00		1'198'517.30
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'125'000.00	850'000.00		852'471.80	23'149.35
	Nettoergebnis		1'125'000.00	850'000.00		829'322.45
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'125'000.00	850'000.00		852'471.80	23'149.35
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'125'000.00	850'000.00		852'471.80	23'149.35
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00				
3632.40	Beiträge an Gemeinden für Leistungen der Langzeitpflege	400'000.00	500'000.00		518'896.50	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	700'000.00	350'000.00		333'575.30	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					1'609.35
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden					21'540.00
42	Ambulante Krankenpflege	340'000.00	385'000.00		302'048.95	
	Nettoergebnis		340'000.00	385'000.00		302'048.95
421	Ambulante Krankenpflege	340'000.00	385'000.00		300'257.95	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	340'000.00	385'000.00		300'257.95	
3631.50	Beiträge an Kanton für Pflegeleistungen der Spitex				825.30	
3632.50	Beiträge an Gemeinden für Pflegeleistungen der Spitex	30'000.00			7'398.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen				1'909.50	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der Spitex	310'000.00	335'000.00		244'060.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		50'000.00		46'063.85	

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Konto	Bezeichnung		Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden						67.30
4631.00	Kantonsbeiträge		700.00		500.00		
84	Tourismus Nettoergebnis			10'000.00	10'000.00	10'387.50	10'387.50
840	Tourismus			10'000.00		10'387.50	
8400	Tourismus			10'000.00		10'387.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			10'000.00		10'387.50	
85	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	9'000.00	9'000.00	9'000.00	9'000.00	9'000.00	9'000.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
86	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	260'000.00	260'000.00	240'000.00	240'000.00	280'956.55	280'956.55
860	Banken und Versicherungen		260'000.00		240'000.00		280'956.55
8600	Banken und Versicherungen		260'000.00		240'000.00		280'956.55
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		260'000.00		240'000.00		280'956.55
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	45'000.00	45'000.00	45'000.00	45'000.00	44'656.00	44'656.00
871	Elektrizität		45'000.00		45'000.00		44'656.00
8710	Elektrizität (Allgemein)		45'000.00		45'000.00		44'656.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		45'000.00		45'000.00		44'656.00
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	1'174'900.00 12'694'900.00	13'869'800.00	1'275'800.00 11'207'600.00	12'483'400.00	1'320'482.15 11'053'563.68	12'374'045.83
91	Steuern Nettoergebnis	10'500.00 7'505'500.00	7'516'000.00	10'000.00 6'626'000.00	6'636'000.00	19'493.84 7'071'377.96	7'090'871.80
910	Steuern	10'500.00	7'516'000.00	10'000.00	6'636'000.00	19'493.84	7'090'871.80
9100	Steuern	5'000.00	5'995'000.00	5'000.00	5'366'000.00	14'288.84	5'674'379.30
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00		5'000.00		14'288.84	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'380'000.00		3'900'000.00		4'057'412.64

Konto	Bezeichnung	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	475'000.00		450'000.00		541'829.19
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	10'000.00		10'000.00		8'327.62
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	50'000.00		60'000.00		31'025.10
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-30'000.00		-25'000.00		-41'598.35
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	-5'000.00		-5'000.00		-7'097.55
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	660'000.00		500'000.00		679'181.66
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	150'000.00		150'000.00		125'766.55
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	5'000.00		5'000.00		4'723.62
4001.40	Aktive Steuerauscheidung Vermögenssteuer nP	8'000.00		8'000.00		6'177.35
4001.50	Passive Steuerauscheidung Vermögenssteuer nP	-8'000.00		-8'000.00		-7'943.25
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	45'000.00		50'000.00		39'269.29
4008.00	Personalsteuern	52'000.00		52'000.00		52'334.71
4010.00	Gewinnsteuern JP Rechnungsjahr	98'000.00		90'000.00		87'894.35
4010.10	Gewinnsteuern JP früherer Jahre	25'000.00		50'000.00		50'460.34
4010.40	Aktive Steuerauscheidung Gewinnsteuern jP	60'000.00		60'000.00		31'242.40
4011.00	Kapitalsteuern JP Rechnungsjahr	8'000.00		7'000.00		10'589.05
4011.10	Kapitalsteuern JP früherer Jahre	4'000.00		4'000.00		2'066.38
4011.40	Aktive Steuerauscheidung Kapitalsteuern jP	8'000.00		8'000.00		2'718.20
9101	Sondersteuern	5'500.00		1'270'000.00	5'205.00	1'416'492.50
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'500.00		5'000.00	5'205.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	1'500'000.00		1'250'000.00		1'395'822.50
4033.00	Hundesteuern	21'000.00		20'000.00		20'670.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	861'000.00	5'344'000.00	987'000.00	4'928'000.00	991'110.00
	Nettoergebnis	4'483'000.00	3'941'000.00		3'927'416.00	4'918'526.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	861'000.00	5'344'000.00	987'000.00	4'928'000.00	991'110.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	861'000.00	5'344'000.00	987'000.00	4'928'000.00	991'110.00
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	820'000.00		942'000.00	948'983.00	
3632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden	41'000.00		45'000.00	42'127.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	5'010'000.00		4'538'000.00		4'572'372.00
4621.61	Demografischer Sonderlastenausgleich	334'000.00		390'000.00		346'154.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	242'300.00	301'700.00	249'400.00	273'700.00	268'579.59
	Nettoergebnis	59'400.00	24'300.00		50'686.29	319'265.88
961	Zinsen	149'400.00	111'800.00	144'900.00	108'100.00	96'947.89

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

Konto	Bezeichnung		Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten	61'100.00	706'700.00	29'400.00	643'900.00	41'298.72	43'973.00
	Nettoergebnis	645'600.00		614'500.00		2'674.28	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	61'100.00	61'100.00	29'400.00	29'400.00	41'298.72	41'298.72
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	61'100.00	61'100.00	29'400.00	29'400.00	41'298.72	41'298.72
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen (Mörgeli-Fonds)	5'600.00		5'900.00		5'148.72	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	55'500.00		23'500.00		36'150.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen		55'500.00		23'500.00		36'150.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		5'600.00		5'900.00		5'148.72
999	Abschluss		645'600.00		614'500.00		2'674.28
9999	Abschluss		645'600.00		614'500.00		2'674.28
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		645'600.00		614'500.00		2'674.28

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

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

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

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

Gemeinde Rickenbach

Investitionsrechnung nach Einzelkonten 2025

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

Gemeinde Rickenbach

Investitionsrechnung nach Einzelkonten 2025

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

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

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

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Rechnung 2023	
Anzahl Einwohner	2'850	2'812	
Steuerfuss	92%	84%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'293	2'374	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	7.93%	29.66%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.			
Zinsbelastungsanteil	0.55%	0.29%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.			
Nettoverschuldungsquotient	-59.81%	-63.19%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.			
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-1'290	-1'275	< 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.			